

2020 年度濮阳县综合医院 P2 实验室 建设项目专项资金绩效评价报告

华建咨字〔2021〕第 007 号

华建会计师事务所有限责任公司

2021 年 9 月 15 日

目 录

一、基本概况	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 项目绩效目标.....	7
二、绩效评价工作开展情况.....	11
(一) 评价目的、对象及范围.....	11
(二) 绩效评价依据.....	11
三、综合评价情况及评价结论.....	20
(一) 综合评价情况.....	20
(二) 总体评价结论.....	20
四、绩效指标分析.....	21
(一) 项目决策情况.....	21
(二) 项目过程情况.....	27
(三) 项目产出情况.....	31
(四) 项目效益情况.....	40
五、主要经验做法、存在的问题及原因分析.....	47
(一) 主要经验做法.....	47
(二) 存在的问题及原因分析.....	47
六、有关建议	50
(一) 牢固树立绩效理念，强化预算绩效全流程管理.....	50
(二) 及时制定完善国债资金管理办法，健全常态化的监督机制.....	50
(三) 严抓制度落实，完善项目手续.....	51
(四) 加强项目管理，提高产出时效指标水平.....	51
附件：2020年度濮阳县综合医院P2实验室建设项目绩效评价指标体系及评分表.....	51

2020 年度濮阳县综合医院 P2 实验室 建设项目专项资金绩效评价报告

华建咨字〔2021〕第 007 号

为贯彻落实《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）和《中共河南省委 河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10 号）等文件精神，加强财政资金绩效管理，提高资金使用效益，根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）和《河南省财政厅关于印发〈河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（豫财效〔2020〕10 号）、《濮阳县财政局关于开展 2020 年度县级预算支出项目财政绩效评价的通知》（濮县财〔2021〕60 号）的有关规定，华建会计师事务所有限责任公司接受濮阳县财政绩效评价服务中心委托，成立绩效评价工作组，本着客观、公正、科学的评价原则，对 2020 年度濮阳县综合医院 P2 实验室建设项目进行了绩效评价，现将有关情况报告如下。

一、基本概况

（一）项目概况

1. 项目背景

新冠肺炎疫情发生以来，全国医疗机构和疾控机构迅速落实国家有关要求开展新冠病毒核酸检测工作，在疫情防控中发挥了

重要作用。2020 年初随着复工复产逐步推进、疫情境外输入压力不断增大，以及无症状感染者存在一定传播风险等情况，对新冠病毒检测工作提出了新的要求。为进一步做好疫情期间新冠病毒检测工作，2020 年 4 月 18 日，国务院应对新型冠状病毒肺炎疫情联防联控机制综合组印发《国务院应对新型冠状病毒肺炎疫情联防联控机制综合组关于进一步做好疫情期间新冠病毒检测有关工作的通知》（联防联控机制综发〔2020〕152 号），通知要求：各地要结合新冠疫情防控和检测需求，加强医疗卫生机构实验室建设。三级综合医院均应当建立符合生物安全二级及以上标准的临床检验实验室，具备独立开展新型冠状病毒检测的能力；各级疾控机构和有条件的专科医院、二级医院、独立设置的医学检验实验室也应当加强实验室建设，提高检测能力。

2020 年抗疫特别国债是为应对新冠肺炎疫情影响，由中央财政统一发行的特殊国债。该国债新增资金全部转给地方，并建立特殊转移支付机制，按照“中央切块、省级细化、备案同意、快速直达”的原则，资金直达市县基层、直接惠企利民，主要用于保障公共卫生等基础，抗疫相关的支出，推进抗疫工作的开展，预防重大疫情发生工作，保就业、保基本民生、保市场主体，包括支持减税降费、减租降息、扩大消费和投资等。

2020 年 8 月 27 日，国务院应对新型冠状病毒感染肺炎疫情联防联控机制印发《关于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），《工作方案》

明确工作目标及工作要求：到 2020 年 9 月底前，实现辖区内三级综合医院、传染病专科医院、各级疾控机构以及县域内至少 1 家县级医院具备核酸采样和检测能力。各地要加大政策资金支持保障力度，加大配套政策和资金支持力度，保障相关实验室基础设施建设、设备配置等。要切实优化调整财政支出结构，统筹用好中央预算内投资、抗疫特别国债、地方政府专项债券、地方财政资金等多种渠道资金。

2. 项目主要内容及实施情况

根据《河南省新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控指挥部办公室关于进一步做好疫情常态化防控核酸检测有关工作的通知》（豫疫情防指办〔2020〕55 号）文件，为进一步做好河南省疫情常态化防控核算检测工作，按照“及时发现、快速处置、精准管控、有效救治”常态化防控机制要求，加固防控薄弱环节，扩大检测范围，提升检测效率，做到应检尽检、愿检尽检，在常态化防控中全面推进复工复产达产和经济社会秩序恢复，坚决防止疫情反弹。全省各地要结合疫情防控和检测需要，加大财政支持力度，强化医疗卫生机构实验室建设。三级综合医院和有条件的专科医院、二级医院均应当建立具备生物安全二级及以上资质、具有临床基因扩增检验条件的实验室，落实实验室备案或准入要求，尽快具备检测能力，尽早开展检测。按照“平战结合”的原则，各县(市)要选择 1 家综合实力较强的县级医疗机构加快其实验室建设，2020 年 7 月底前实现我省具备核酸检测能力医疗机

构的县域全覆盖。

按照国家卫生健康委《关于加快推进新冠病毒核酸检测的实施意见》（联防联控机制综发〔2020〕181号）和《新型冠状病毒肺炎防控方案（第六版）》要求，在全省县级疾控机构开展新冠病毒核酸检测实验室建设工作。疾控机构新冠病毒核酸检测实验室建设是应对新冠肺炎疫情，全面提高病毒核酸检测能力，做好疫情防控的重要举措。依据《疾病预防控制中心建设标准》（GB50881-2013）和《病原微生物实验室生物安全通用准则》（WS233-2017）的规定，按照河南省卫健委制定的《河南省疾病预防控制系统新冠病毒核酸实验室检测技术能力建设标准》进行建设，确保实验室检测能力达标，生物安全达标。按照生物安全实验室管理要求申请生物安全二级实验室备案，经验收合格后投入使用。

（1）濮阳县疾病预防控制中心 P2 实验室建设项目

为应对新冠肺炎疫情，全面提高病毒核酸检测能力，濮阳县疾病预防控制中心按照《河南省疾病预防控制系统新冠病毒核酸实验室检测技术能力建设标准》建设 P2 实验室（新冠病毒核酸检测实验室），对实验室技术人员进行理论和实操培训，并按照生物安全实验室管理要求申请生物安全二级实验室备案，通过河南省卫生健康委员会组织专家进行审核验收，符合开展新冠病毒等病原微生物核酸检测项目的要求，获得河南省卫生健康委员会签发的《疾控机构核酸检测实验室技术验收合格证书》（证书号 NO. HNCEC079）。

（2）濮阳县人民医院 P2 实验室建设项目

濮阳县人民医院 P2 实验室是在建设的 PCR 实验室基础上进行升级，对实验室技术人员进行理论和实操培训。按照《河南省临床基因扩增检验实验室技术验收细则(试行)》(豫卫医〔2010〕54 号)，通过河南省卫生厅临床检验中心组织技术验收，获得河南省卫生厅临床检验中心签发的《临床基因扩增检验实验室技术验收合格证书》（证书号 NO.HN411）。但尚未取得河南省卫生健康委员会签证的核酸检测实验室技术验收合格证书。

3. 资金投入和使用情况

2020 年在应对新冠肺炎疫情特殊时期，由中央财政统一发行抗疫特别国债。抗疫特别国债资金实行特殊转移支付机制，中央财政统一发行由省财政按照“省级切块、市县细化、备案同意、快速直达”的原则通过市级财政下达县（区），由县（区）统筹用于抗疫基础设施和疫情防控支出。

河南省财政厅《关于预拨 2020 年抗疫特别国债支出预算的通知》（豫财预〔2020〕52 号），预拨濮阳市抗疫特别国债资金 107,563.00 万元（包含濮阳县 21,714.00 万元）。2020 年 7 月 2 日濮阳市财政局签发《濮阳市财政局关于预拨 2020 年抗疫特别国债支出预算的通知》（濮财预〔2020〕186 号），预拨濮阳县抗疫特别国债资金 21,714.00 万元，其中：公共卫生体系和重大疫情防控救治体系建设补助金额 2,100.00 万元。《濮阳县抗疫特别国债资金分配使用情况备案表》显示：濮阳县疾病预防

控制中心 P2 实验室建设项目总投资 300.00 万元，濮阳县人民医院 P2 实验室建设项目总投资 300.00 万元。根据濮阳县资金文件等，濮阳县疾病预防控制中心 P2 实验室建设专项资金 300.00 万元、濮阳县人民医院 P2 实验室建设专项资金 300.00 万元均已到位。资金到位率 100%。

表 1-1 2020 年度濮阳县抗疫特别国债资金分配使用情况备案表

项目名称	项目类型	项目单位	项目总投资 (万元)	抗疫特别国债资金是 否作为项目资本金
疾控中心 P2 实验室建设	重点疫情防控救治体系建设	濮阳县疾病预防控制中心	300.00	否
综合医院 P2 实验室建设	重点疫情防控救治体系建设	濮阳县人民医院	300.00	否
小 计			600.00	

截至 2020 年 12 月 31 日，县疾控中心及县人民医院 P2 实验室建设项目支出资金 615.30 万元（其中：财政专项资金 600 万元），其中：濮阳县疾病预防控制中心 P2 实验室建设项目支出资金 300.00 万元，濮阳县人民医院 P2 实验室建设项目支出资金 315.30 万元（其中：财政专项资金 300 万元）。

表 1-2 2020 年度综合医院 P2 实验室建设项目专项资金使用情况表

（截至 2021 年 7 月 10 日）

项目单位	到位抗疫特别国债资金 (万元)	财政专项支出资金 (万元)	预算执行率 (%)
濮阳县疾病预防控制中心	300.00	300.00	100%
濮阳县人民医院	300.00	300.00	100%
合 计	600.00	600.00	100%

（二）项目绩效目标

1. 项目总体目标

为进一步满足新冠肺炎防控工作需要，提升实验室核酸检测能力，按照河南省卫生健康委员会《关于加快疾控机构新冠病毒核酸检测实验室建设的通知》（豫卫疾控〔2020〕12号）要求，濮阳县疾病预防控制中心建设 P2 实验室 1 个，濮阳县人民医院分别建设 P2 实验室 1 个。

2. 项目年度目标

项目年度目标为完成濮阳县疾病预防控制中心 P2 实验室建设、濮阳县人民医院 P2 实验室建设，提高县域内核算检测和血清抗体检测能力。具体绩效指标为：项目单位分别完成 1 个 P2 实验室建设，采购 P2 实验室检测设备，P2 实验室完成河南省卫生健康委员会验收备案，提高县域内核酸检测、血清抗体检测能力，提升新冠疫情防控能力。具体年度绩效目标见表 1-3

表 1-3 濮阳县疾控中心、县人民医院绩效目标表

项目绩效目标申报表

（ 2020 年度）

项目名称		2020 年抗疫特别国债“疾控中心 P2 实验室建设”
部门名称		濮阳县卫生健康委员会
单位名称		濮阳县疾病预防控制中心
项目资金 (万元)	年度资金总额	300
	其中：财政拨款	300

		其他资金	0		
年度目标		年度完成疾控中心 P2 实验室建设			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标说明
	产出指标	数量指标	采购 P2 实验室检测设备	单道手动可调量程移液器 24 只,8 道手调可调量程液器 6 只,掌上离心机 10 台,微孔板离心机 2 台,台式告诉冷冻离心机 1 台,恒温震荡仪(制冷/加热型) 1 台,医用冰箱 1 台,多温区工作台 1 台,超低温冰箱 2 台,移动紫外消毒车 3 台,干式恒温器(金属浴) 1 台,高通量全自动核酸提取仪 1 台,全自动核酸提取仪 1 台,全自动高压灭菌锅 3 台,生物安全柜 2 台,过氧化氢消毒器 2 台,荧光定量 PCR 仪 2 台,超声波清洗机 1 台,自动手消器 1 台,全自动洗瓶机 1 台,恒温干燥箱(带真空泵) 1 台,全自动鞋套机 1 台,对讲机 4 部,标本转运箱 2 个,UPS1 台,医用防护服 400 件,医用 N95 防护口罩 1600 只,医用护目镜 500 只,医用外科乳胶手套 1000 双,医用外科口罩 1000 只,500 只,核酸采样管 1000 只,核算提取试剂 1000 份,重新新冠病毒核酸检测实际 1000 份,彩色打印机 1 台,电脑 1 台。	完成 P2 实验室建设
			完成 P2 实验室升级改造	改造试剂准备区、样品制备区、扩增分析区三个 PCR 实验操作工作区,装备新通风系统和专用电梯安全通道	完成 P2 实验室建设
		质量指标	实验室检测设备均符合相关产品质量标准	达标率 100%	采购设备质量达标率 100%
			实验室改造达到 P2 洁净实验室要求	达标率 100%	P2 实验室改造达标率 100%

	时效指标	采购设备符合效期要求	合格率 100%	采购设备效期达标率 100%，实验室改造完成率 100%
	成本指标	采购设备和实验室改造均按政府公开招标程序	公开招标率 100%	P2 实验室建设公开招标率 100%
效益指标	经济效益指标	发挥 P2 实验室实际应用经济效益最大化	经济效益最大化	P2 实验室发挥应用经济效益最大化
	社会效益指标	P2 实验室发挥新冠肺炎等传染病检测工作需求	发挥新冠肺炎检测工作功能	满足新冠肺炎病毒检测工作需求
	生态效益指标	维持生态环境最适化	生态效益最适化	维持生态环境最适化
	可持续影响指标	持续保障新冠肺炎等传染病检测工作开展	持续发挥新冠肺炎检测功能	保障新冠肺炎检测等传染病检测工作持续开展
	服务对象满意度指标	提升疫情防控检测满意度	≥ 90%	新冠肺炎等传染病检测满意度 ≥ 90%
满意度指标		指标...		
制表人：杨顺革 联系电话：13783931976 项目负责人：郭秋献 联系方式：3289826				

项目绩效目标申报表

（ 2020 年度）

项目名称		濮阳县人民医院 PCR 实验室项目
部门名称		濮阳县人民医院
单位名称		濮阳县人民医院
项目资金（万元）	年度资金总额	300
	其中：财政拨款	300
	其他资金	

年度目标		按照上级要求，2020 年 6 月初完成 PCR 实验室项目建设，年底升级为 P2 实验室。并完成县域内核酸检测和血清抗体检测			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标说明
	产出指标	数量指标	核酸检测	90000 例次	实际完成 92532 例次
			血清抗体检测	80000 例次	实际完成 89366 例次
		质量指标	土建和设备购置验收合格	验收合格	省厅技术验收合格
			设备合格率	验收合格	院内验收合格
		时效指标	项目完成及时率	2020 年 6 月初完成项目建设	2020 年 6 月 13 日交付使用
			设备到位率	100%	按照合同要求完成
		成本指标	建设成本控制在 320 万元	小于等于 320 万元	实际之初 3152987.34 元
			指标...		
	效益指标	经济效益指标	核酸检测收入	实现收入 60 万元	实际收入 1301776.34 元
			血清抗体检测	实现收入 60 万元	
		社会效益指标	县域内核酸检测人口	全县人口全覆盖	实际检测数 92532 例次
			血清抗体检测	全县人口全覆盖	实际检测 89366 例次
		生态效益指标	生态环境状况	无污染、无辐射，环境良好	不污染外部环境
			指标...		
		可持续影响指标	应检尽检全覆盖	周边县及县域内外	扩大检测效果，保证疫苗接种
			阻止疫情蔓延	周边县及县域内外	常态化疫情防控需要
	满意度指标	服务对象满意	满意度调查	95%以上	实际达到 98%

		度指标			
院长：刘洪勇 制表人：鲁典鹏 联系电话 15518539626					

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的、对象及范围

本次绩效评价旨在通过对 2020 年度濮阳县综合医院 P2 实验室建设项目专项资金决策情况、组织实施情况、目标实现程度及实施效果等进行分析，发现实施过程中存在的问题，深入分析原因，提出改进措施与建议，提升濮阳县新冠肺炎病毒核酸检测能力，提高财政资金使用效益。

本次绩效评价的对象为 2020 年度濮阳县综合医院 P2 实验室建设项目专项资金（抗疫特别国债资金）600.00 万元。从项目实施流程角度看，评价范围包括项目决策管理到项目产生效益的全过程。从时间维度来看，评价涵盖 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。评价相关方包括濮阳县财政局、濮阳县疾病预防控制中心、濮阳县人民医院及新冠肺炎病毒核酸检测对象等。

（二）绩效评价依据

本次评价依据主要包括但不限于以下文件：

1. 中央层面：

（1）《中华人民共和国预算法》

（2）《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)

(3) 《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)

(4) 《财政部办公厅关于疫情防控采购便利化的通知》(财办库〔2020〕23号)

(5) 《国务院应对新型冠状病毒感染肺炎疫情联防联控机制关于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)

(6) 《国务院应对新型冠状病毒肺炎疫情联防联控机制综合组关于进一步做好疫情期间新冠病毒检测有关工作的通知》(联防联控机制综发〔2020〕152号),

(7) 《财政部关于印发〈抗疫特别国债资金管理办法〉的通知》(财预〔2020〕57号)。

2. 河南省层面:

(1) 《中共河南省委 河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(豫发〔2019〕10号)

(2) 《河南省财政厅关于印发〈河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法〉的通知》(豫财效〔2020〕10号)

(3) 《河南省抗疫特别国债资金管理办法》

(4) 《河南省财政厅关于预拨2020年抗疫特别国债支出预算的通知》(豫财预〔2020〕52号)

(5) 《河南省财政厅关于转发财政部办公厅关于疫情防控采购便利化的通知的通知》

(6) 《河南省卫生健康委关于加快疾控机构新冠病毒核酸

检测实验室建设的通知》（豫卫疾控〔2020〕12号）

（7）《河南省新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控指挥部办公室关于进一步做好疫情常态化防控核酸检测有关工作的通知》（豫疫情防指办〔2020〕55号）

（8）《河南省疾病预防控制中心关于开展各县（市、区）疾控中心新冠核酸检测实验室建设进度调查工作的通知》（豫疾控〔2020〕190号）

3. 濮阳市、濮阳县层面

（1）《濮阳市财政局关于预拨2020年抗疫特别国债支出预算的通知》（濮财预〔2020〕186号）

（2）《濮阳市疾病预防控制中心转发河南省疾病预防控制中心关于开展各县（市、区）疾控中心新冠核酸检测实验室建设进度调查工作的通知》（濮疾控〔2020〕80号）

（3）《濮阳县财政局关于转发〈濮阳市财政局关于印发〈濮阳市抗疫特别国债资金管理办法〉的通知〉的通知》（濮县财〔2020〕112号）

4. 其他。包括被评价单位提供的绩效评价相关资料。

（三）绩效评价原则、方法和标准及指标体系

1. 绩效评价原则

本次绩效评价坚持科学规范、公正公开、绩效相关等评价原则：

（1）科学规范原则，严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法；

（2）公正公开原则，真实、客观、公正的开展绩效评价工作，依法公开并接受监督；

（3）绩效相关原则，针对具体支出及其产出绩效开展评价工作，评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

为了保证本次绩效评价的客观性，该项目采用了现场调研、数据审核、多方访谈等方式，从多个角度进行绩效评价，并邀请专家指导论证，实现多角度、多层次的评价意见，作为指标分析和形成结论的依据。为了确保该项目绩效评价结果的有效性和准确性，在制定评价方案、核实基础数据、得出评价结论、撰写评价报告过程中主动与被评价单位进行沟通，将相关信息及时反馈给被评价单位，防止评价中可能出现的偏见和误差，以保证评价的公平与合理。

2. 评价方法

本次绩效评价在不同的评价阶段综合用到以下评价方法：专家评议法、公众评判法、资料检查法、分析比较法、因素分析法、现场访谈、问卷调查法等。

本次绩效评价指标体系参考《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》绩效评价指标体系框架。

本次绩效评价指标体系参考《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》绩效评价指标体系框架。在评价指标的筛选和确定上，本着谨慎性原则咨询了行业专家和相关部门的有关人员进行指标筛选和权重设置。权重赋值中参考了《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》中项目支出绩效评价指标体系框架中的权重指引，又运用了专家评议法。

评价模型构建以后，针对每一项评价指标设计数据采集表和绩效评价资料清单，以获取必要的信息数据和支撑材料。在满意度指标取数时，运用公众评判法，通过访谈、调查问卷以及电话访谈等方式多渠道获取信息。在数据和资料的验证核实中，运用了资料检查法。在对每一个指标进行打分时，主要运用比较分析法，将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

绩效评价的最终目的是通过评价发现问题，找出原因，并试图找到解决问题的方法，提出改进建议。对绩效偏差较大的指标进行原因分析时会用到因素分析法。通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度，得出评价结果。

3. 绩效评价的标准

绩效评价模型离不开指标评价标准和评分规则，以及定义“偏差”。在确定评价标准和评分规则时，参考了项目实施单位的绩效目标值，以及横向比较的标准——即行业参考值。

4. 评价指标体系

本次绩效评价指标体系按照“决策-过程-产出-效益”的逻辑路径分层设定，整体框架由 4 个一级指标、14 个二级指标组成、30 个三级指标组成。指标数据来源于相关文件、问卷调查、实地调研、访谈等。

（1）决策类指标（15 分）：主要从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面加以考察。包括立项依据充分性、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、资金分配合理性等方面。

（2）过程类指标（25 分）：主要从资金管理和组织实施两方面加以考察。其中资金管理主要考察抗疫特别国债资金到位率、预算执行率、资金使用合规性等内容。组织实施主要从管理制度健全性、制度执行有效性等方面加以考察。

（3）产出类指标（30 分）：用于评价项目实际产出情况，从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面加以考察。主要包括：县疾控中心 P2 实验室建设完成率、濮阳县人民医院 P2 实验室建设完成率、县疾控中心 P2 实验室完成质量验收合格率、濮阳县人民医院 P2 实验室完成质量验收合格率、县疾控中心 P2 实验室完工验收及时率、濮阳县人民医院 P2 实验室完工验收及时率、县财政资金拨付及时率、县疾控中心 P2 实验室成本节约率、濮阳县人民医院 P2 实验室成本节约率等方面。

（4）效益类指标（30 分）：综合评价资金投入使用后的效

益实现程度,指标设计相应地从经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响指标、部门(单位)、群体或个人或受益对象满意度五个角度入手。经济效益主要包括接诊检测收入;社会效益主要考核接诊发热病人数、核酸检测人数、血清抗体检测数、食品及外包装、车辆等核酸数量;生态效益主要考核医疗废物处理情况;可持续影响主要对检测人员学习与培训次数、实验室管理制度建设情况进行考察;满意度主要考察检测人员及检测对象的满意程度。

指标权重。在设置指标权重时,评价组根据指标对应的工作的重要程度、工作量、目标、实施、结果等因素,配置各指标的权重分值。结合本项目实际情况,设置决策指标 15 分,过程指标 25 分,产出指标 30 分,效益指标 30 分。一级指标合计权重 100 分。评价指标体系见表 2-1。

表 2-1 评价指标体系简表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值
A 决策	15	A1 项目立项	4	A101 立项依据充分性	2
				A102 立项程序规范性	2
		A2 绩效目标	6	A201 绩效目标合理性	3
				A202 绩效指标明确性	3
		A3 资金投入	5	A301 预算编制科学性	2
				A302 资金分配合理性	3
B 过程	25	B1 资金管理	15	B101 资金到位率	4
				B102 预算执行率	6
				B103 资金使用合规性	5
				B104 资金绩效管理	6

		B2 组织实施	10	B201 管理制度健全性	5
				B202 制度执行有效性	5
C 产出	30	C1 产出数量	10	C101 县疾控中心 P2 实验室建设完成率	5
				C102 县人民医院 P2 实验室建设完成率	5
		C2 产出质量	10	C201 县疾控中心 P2 实验室质量验收合格率	5
				C202 县人民医院 P2 实验室质量验收合格率	5
		C3 产出时效	6	C301 县疾控中心 P2 实验室建设完成验收及时率	2
				C302 县人民医院 P2 实验室建设完成验收及时率	2
				C303 县财政资金拨付及时率	2
		C4 产出成本	4	C401 县疾控中心 P2 实验室成本节约率	2
				C402 县人民医院 P2 实验室成本节约率	2
D 效益	30	D1 经济效益	3	D101 接诊检测收入	3
		D2 社会效益	12	D201 接诊发热病人数	3
				D202 核酸检测数量	3
				D203 血清抗体检测数量	3
				D204 食品及外包装、车辆等核酸检测数量	3
		D3 生态效益	3	D301 医疗废物处理率	3
		D4 可持续影响指标	4	D401 检测人员学习与培训情况	2
				D402 实验室管理制度建设情况	2
		D5 社会公众或受益对象满意度	8	D501 检测人员满意度	3
				D502 检测对象满意度	5
合计	100		100		100

（四）绩效评价工作过程

本次项目评价程序共包括前期准备、现场调研与评价实施、形成评价结果与报告三个阶段，评价期间为 2021 年 7 月 15 日至 2021 年 9 月 15 日。

评价组对濮阳县疾病预防控制中心、濮阳县人民医院均进行了实地调研，主要包括：

（1）访谈：分别对濮阳县疾病预防控制中心、濮阳县人民医院财政、业务部门负责人进行了访谈；

（2）资料核查：对濮阳县疾病预防控制中心、濮阳县人民医院资金使用及项目实施情况进行核查、实地调研等；

（3）问卷调查：向濮阳县疾病预防控制中心、濮阳县人民医院及检测人员发放问卷。共计 60 份。

（4）撰写评价报告：撰写绩效评价报告，并就报告内容充分征求被评价部门和相关单位意见，并听取聘请专家的意见，经本事务所绩效评价领导小组审阅后，报送濮阳县财政绩效评价服务中心；在规定的时间内提交绩效评价报告（草案），沟通修改完善后，提交正式绩效评价报告。各阶段工作内容及时间安排如下：

表 2-2 绩效评价开展情况

序号	工作阶段	工作内容	工作时间
1	前期准备	成立评价小组	2021 年 7 月 15 日- 7 月 15 日
2		政策文件学习	2021 年 7 月 16 日- 7 月 17 日
3		设计指标体系，初步制定工作方案	2021 年 7 月 17 日- 7 月 20 日
4		组织专家对工作方案进行论证、优化	2021 年 7 月 21 日- 7 月 22 日
5	评价实施	开展正式调研及数据采集	2021 年 7 月 23 日- 8 月 10 日

序号	工作阶段	工作内容	工作时间
6		数据整理与分析	2021 年 8 月 10 日- 8 月 20 日
7	形成评价结果与报告	指标评分	2021 年 8 月 21 日- 8 月 26 日
8		报告撰写及修改	2021 年 8 月 26 日- 9 月 05 日
9		专家评审、报告完善、定稿	2021 年 9 月 05 日- 9 月 15 日

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

通过实施濮阳县综合医院 P2 实验室建设项目，提升了濮阳县新冠病毒核酸检测等传染病病原的检测能力，及时筛查发现感染人群，对隔离场所解禁平行样品检测与复核，满足了县域内新冠肺炎病毒核酸检测“应检尽检、需检尽检、愿检尽检”的防控要求，为落实早发现、早报告、早隔离、早诊断、早治疗的疫情防控需要提供可靠的技术支撑。与此同时，评价工作组现场核查时也发现项目在绩效目标设置的合理性、明晰性、专项资金拨付及时性等方面还有待提高。

（二）总体评价结论

通过运用由评价组设计且与项目单位沟通确认的评价指标体系及评分标准，经基础数据采集、访谈等过程，评价组对 2020 年度濮阳县综合医院 P2 实验室建设项目专项资金进行客观评价，项目总体得分为 85.05 分，依据河南省财政厅《省级财政预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10 号）的等级划分，项目绩效评级为“良”。具体得分情况见表 3-1。

表 3-1 濮阳县 2020 年度综合 P2 实验室建设专项资金绩效评价得分情况表

一级指标	权重	得分	得分率
项目决策	15	12.35	82.33%
项目过程	25	22.80	91.20%
项目产出	30	20.20	67.33%
项目效果	30	29.70	99.00%
合计	100	85.05	85.05%

四、绩效指标分析

（一）项目决策情况

决策类指标包含 3 个二级指标，6 个三级指标，权重为 15 分，该项得分 12.35 分。主要得分项为立项依据充分性、绩效目标合理性；主要扣分项为立项程序规范性、绩效目标明晰性、预算编制科学性、资金分配合理性。各指标得分情况如表 4-1 所示：

表 4-1 项目决策指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
A1 项目立项	4	3.6	90.00%
A101 立项依据充分性	2	2	100.00%
A102 立项程序规范性	2	1.6	80.00%
A2 绩效目标	6	5	83.33%
A201 绩效目标合理性	3	3	100.00%
A202 绩效目标明晰性	3	2	66.67%
A3 资金投入	5	3.75	75.00%
A301 预算编制科学性	2	1.5	75.00%
A302 资金分配合理性	3	2.25	75.00%
合计	15	12.35	82.33%

A101 立项依据充分性：该指标 2 分，得 2 分。

指标说明：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，用以反映和考核项目立项依据情况。

评价规则：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（0.4 分）。②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（0.4 分）。③项目立项与职责范围是否相符，属

于履职所需（0.4分）。④是否属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则（0.4分）。⑤是否与相关部门同类项目或者部门内部相关项目未交叉重复（0.4分）。

评分过程：①综合医院 P2 实验室建设项目立项符合《国务院联防联控机制综合组印发〈关于进一步做好疫情期间新冠病毒检测有关工作的通知〉》（联防联控机制综发〔2020〕152 号）2020 年 8 月 27 日《国务院应对新型冠状病毒感染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）、河南省新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控指挥部办公室《关于进一步做好疫情常态化防控核酸检测有关工作的通知》（豫疫情防指办〔2020〕55 号）、2020 年 8 月 19 日《河南省卫生健康委关于加快疾控机构新冠病毒核酸检测实验室建设的通知》（豫卫疾控〔2020〕12 号）。得 0.4 分。

②综合医院 P2 实验室建设项目符合行业发展规划和《河南省疾病预防控制中心关于开展各县（市、区）疾控中心新冠核酸检测实验室建设进度调查工作的通知》（豫疾控〔2020〕190 号）、2020 年 9 月 14 日濮阳市疾病预防控制中心《转发河南省疾病预防控制中心关于开展各县（市、区）疾控中心新冠核酸检测实验室建设进度调查工作的通知》（濮疾控〔2020〕80 号）、《转发河南省卫生健康委转发国务院应对新型冠航病毒肺炎联防联控机制综合组关于进一步做好疫情期间新冠病毒检测有关工作

的通知》（濮卫医函〔2020〕54号）。得0.4分。

③综合医院 P2 实验室建设项目与濮阳县疾病预防控制中心、濮阳县人民医院的职责范围相符，属于履职所需，得0.4分。

④综合医院 P2 实验室建设项目符合公共卫生体系和重大疫情防控救治体系建设补助财政范围，得0.4分。

⑤与相关部门同类项目或者部门内部相关项目未交叉重复，得0.4分。

根据评分标准，该指标得2分。

A102 立项程序规范性：该指标2分，得1.6分。

指标说明：综合医院 P2 实验室建设项目的申请、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。

评价规则：①综合医院 P2 实验室建设项目按照规定的程序申请设立（0.6分）。②审批文件、材料符合相关要求（0.6分）。③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等（0.8分）。

评分过程：①2020年9月1日《濮阳县疾病预防控制中心关于建设P2实验室的申请》（濮县疾控〔2020〕20号），申请报告缺少项目具体建设内容等要素，扣0.1分。2020年5月3日《濮阳县人民医院关于申请建设PCR实验室的请示》（濮县医〔2020〕34号）。2020年5月9日《濮阳县人民医院关于申请建设PCR实验室并升级为P2实验室的备案报告》（濮县医〔2020〕86号）。合计得0.5分。

②主管领导在申请报告上签字批复，没有审批文件；2020年7月10日濮阳县财政局《关于2020年抗议特别国债使用备案情况的报告》（濮县财〔2020〕116号），疾控中心P2实验室建设300.00万元，县人民医院P2实验室建设300.00万元。与濮阳县人民医院申请PCR项目160.00万元不相符，扣0.3分。合计得0.3分。

③2020年9月濮阳县疾病预防控制中心党委（党组）领导班子成员“三重一大”事项“签字背书”记录；2020年5月8日濮阳县人民医院会议决策，得0.8分。

根据评分标准，该指标得1.6分。

A201 绩效目标合理性：该指标3分，得3分。

指标说明：P2实验室建设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与项目实施的相符情况。

评价规则：①项目有绩效目标（1分）。②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性（1分）。③项目预期产出和效果符合正常的业绩水平（1分）。如不具备①，该指标分值为0。

评分过程：①濮阳县疾病预防控制中心提供绩效目标申报表，濮阳县人民医院提供绩效目标申报表，得1分。

②P2实验室建设项目与实际工作内容具有相关性，得1分。

③P2实验室建设项目预期产出和效果符合正常的业绩水平。得1分。

根据评分标准，该指标得 3 分。

A202 绩效目标明确性：该指标 3 分，得 2 分。

指标说明：P2 实验室建设项目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细化情况。

评价规则：①P2 实验室项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1 分)。②通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1 分)。③与项目目标任务数或计划数相对应(1 分)。

评分过程：① 濮阳县疾病预防控制中心、濮阳县人民医院的 P2 实验室项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。得 1 分。②濮阳县疾病预防控制中心 P2 实验室、濮阳县人民医院 P2 实验室项目均存在绩效指标不清晰、难以衡量的指标值，如时效指标描述为“采购设备符合效期要求”，对应指标值为“合格率 100%”；成本指标描述为“采购设备和实验室改造均按政府公开招标程序进行”，对应指标值为“公开招标率 100%”；生态效益指标描述为“维持生态环境效益最适化”。扣 1 分。③项目目标任务数或计划数相对应，得 1 分。

根据评分标准，该指标得 2 分。

A301 预算编制科学性：该指标 2 分，得 1.5 分。

指标说明：P2 实验室建设项目预算编制是否有明确标准，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。

评价规则：①项目预算编制有明确标准（0.5分）。②项目预算内容与项目实际内容匹配（0.5分）。③项目预算额度测算依据充分，按标准编制（0.5分）。④项目预算确定的项目投资额或资金量与年度工作任务相匹配（0.5分）。

评分过程：①《河南省财政厅预拨 2020 年抗疫国债支出预算的通知》（豫财预〔2020〕52 号），《濮阳市财政局关于预拨 2020 年抗疫特别国债支出预算的通知》（濮财预〔2020〕186 号），《濮阳县财政局关于 2020 年抗疫特别国债使用备案情况的报告》（濮县预〔2020〕116 号），得 0.5 分。

②P2 实验室建设项目预算内容与项目实际内容匹配，得 0.5 分。

③P2 实验室建设项目未提供预算额度测算依据，扣 0.5 分。

④P2 实验室建设项目预算确定的项目投资额或资金量与年度工作任务相匹配，得 0.5 分。

根据评分标准，该指标得 1.5 分。

A302 资金分配合理性：该指标 3 分，得 2.25 分。

指标说明：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，反映和考核项目资金分配的科学、合理性。

评价规则：①项目预算资金分配依据充分（1.5分）。②项目分配额度合理，与补助单位或地方实际相适应（1.5分）。

评分过程：①2020 年 9 月 1 日《濮阳县疾病预防控制中心

关于建设 P2 实验室的申请》（濮县疾控〔2020〕20 号）申请没有项目资金数额；2020 年 5 月 9 日《濮阳县人民医院关于申请建设 PCR 实验室并升级为 P2 实验室的备案报告》（濮县医〔2020〕86 号）向濮阳县卫健委申请 P2 实验室报告，缺少濮阳县卫健委项目申请报告，预算资金分配依据不充分扣 0.75 分，得 0.75 分。

②项目分配资金 600.00 万元与项目实际发生金额相适应。得 1.5 分。

根据评分标准，该指标得 2.25 分。

（二）项目过程情况

过程类指标包含 2 个二级指标，5 个三级指标，权重为 25 分，该项得分 22.8 分。主要得分项为资金到位率、预算执行率、资金使用合规性；主要扣分项为管理制度健全性、制度执行有效性等指标。各指标得分情况如表 4-2 所示。

表 4-2 项目过程指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
B1 资金管理	15	15	100.00%
B101 资金到位率	4	4	100.00%
B102 预算执行率	6	6	100.00%
B103 资金使用合规性	5	5	100.00%
B2 组织实施	10	7.8	78.00%
B201 管理制度健全性	5	4	80.00%
B202 制度执行有效性	5	3.8	76.00%
合计	25	22.80	91.20%

B101 资金到位率：该指标 4 分，得 4 分。

指标说明：P2 实验室建设项目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对项目实施的总体保障程度。

评价规则:项目资金到位率=(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)内实际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)内计划投入到具体项目的资金。按照实际调研情况计算资金到位率,到位率小于100%,每降低1%扣0.1分。

评分过程:濮阳县疾病预防控制中心实际到位资金 300.00 万元,预算资金 300.00 万元;濮阳县人民医院实际到位资金 300.00 万元,预算资金 300.00 万元。项目资金到位率=实际到位资金/预算资金=(600/600)×100%=100%,得4分。

根据评分标准,该指标得4分。

B102 预算执行率:该指标6分,得6分。

指标说明:P2实验室建设项目预算资金是否按照计划执行,用以反映和考核项目预算执行情况。

评价规则:预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。①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;②实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。得分等于指标分值*预算执行率。

评分过程:濮阳县疾病预防控制中心 P2 实验室建设实际支出资金 300.00 万元,实际到位资金 300.00 万元,预算执行率=(300.00/300.00)×100%=100%。濮阳县人民医院 P2 实验室建设实际支出 315.30 万元(其中:财政专项资金支出 300 万元),

实际到位资金 300.00 万元，预算执行率=（300.00/300.00）
×100%=100.00%。 得 6 分。

根据评分标准，该指标得 6 分。

B103 资金使用合规性：该指标 5 分，得 5 分。

指标说明：P2 实验室建设项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。

评价规则：①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定（2 分）；②资金的拨付有完整的审批程序和手续（1 分）；③符合项目预算批复或合同规定的用途（1 分）；④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 1 分，否则本项目得 0 分。

评分过程：①符合《河南省财政厅关于印发〈河南省抗议特别国债资金管理办法〉》（豫财预〔2020〕50 号）；《濮阳市抗议特别国债资金管理办法》。得 2 分。

②资金的拨付有项目审批单、财政资金支付凭证等项目审批手续，得 1 分。

③符合项目预算批复或合同规定的用途，得 1 分。

④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出情况，得 1 分。

根据评分标准，该指标得 5 分。

B201 管理制度健全性：该指标 5 分，得 4 分。

指标说明：P2 实验室建设项目实施单位的业务财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目

实施的保障情况。

评价规则：①已制定或具有相应的财务和业务管理制度（2.5分）；②财务和业务管理制度合法、合规、完整（2.5分）。

评分过程：①项目单位提供了《濮阳县疾病预防控制中心财务管理制度》、《濮阳县疾病预防控制中心专项资金管理办法》、《濮阳县疾病预防控制中心生物安全管理制度》、《濮阳县人民医院专项资金管理办法》。根据《河南省财政厅关于转发财政部办公厅关于疫情防控采购便利化的通知的通知》第二条：各采购单位要建立疫情防控紧急采购内控制度。项目实施单位未按照要求建立紧急采购内控制度。未提供《濮阳县抗疫特别国债资金管理办法》、《抗疫特别国债台账管理制度》及常态化的监督机制。扣1分。得1.5分。

②提供的制度合法、合规、完整。得2.5分。

根据评分标准，该指标得4分。

B202 制度执行有效性：该指标5分，得3.8分。

指标说明：P2实验室建设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。

评价规则：①遵守相关法律法规和相关管理规定（2.5分），不符合制度规定的一项扣0.2分；②项目调整及支出调整手续是否完备（2.5分）。

评分过程：①缺少濮阳县财政局转移支付机制抗疫特别国债资金分配、拨付、使用、偿还和绩效情况报告。扣0.2分。

未按照专项资金管理办法实行“专户储存、专账核算”，扣 0.2 分。濮阳县人民医院新建实验室缺少土建前置手续、新建实验室及购置设备等未计入固定资产账户，扣 0.2 分。濮阳县人民医院支付款项缺少相关审批单，扣 0.2 分。濮阳县疾病预防控制中心购置设备 4 份合同约定验收合格支付 95%，剩余 5%一年后支付，实际 100%支付；实验室装修合同验收合格支付 97%，3%一年后支付，实际支付 100%。未按合同付款条款支付。濮阳县人民医院 PCR 钢架结构工程合同，验收合格后支付工程款 100%，未留置 3%质保金。PCR 实验室装修项目验收合格后支付工程款 100%，未留置 3%质保金。扣 0.2 分。未按照要求取得河南省卫生健康委员会签证的核酸检测实验室技术验收合格证书。扣 0.2 分。共计得 1.3 分 ②项目无调整，得 2.5 分。该指标合计得 3.8 分。

（三）项目产出情况

产出类指标包含 4 个二级指标 9 个三级指标，权重为 30 分，该项得分 20.2 分。主要得分项为县疾控中心 P2 实验室建设完成率、濮阳县人民医院 P2 实验室建设完成率、县疾控中心 P2 实验室完成质量验收合格率、县疾控中心 P2 实验室成本节约率。主要扣分项为县疾控中心 P2 实验室完工验收及时率、濮阳县人民医院 P2 实验室完工验收及时率、财政资金拨付及时率等。各指标得分情况如表 4-3 所示。

表 4-3 项目产出指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
C1 产出数量	10	9.50	95.00%

指标	权重	得分	得分率
C101 县疾控中心 P2 实验室建设完成率	5	5	100.00%
C102 县人民医院 P2 实验室建设完成率	5	4.5	90.00%
C2 产出质量	10	7.7	77.00%
C201 县疾控中心 P2 实验室质量验收合格率	5	4	80.00%
C202 县人民医院 P2 实验室质量验收合格率	5	3.7	74.00%
C3 产出时效	6	0	0.00%
C301 县疾控中心 P2 实验室完工验收及时率	2	0	0.00%
C302 县人民医院 P2 实验室完工验收及时率	2	0	0.00%
C303 县财政资金拨付及时率	2	0	0.00%
C4 产出成本	4	3	75.00%
C401 县疾控中心 P2 实验室成本节约率	2	2	100.00%
C402 县人民医院 P2 实验室成本节约率	2	1	50.00%
合计	30	20.2	67.33%

C101 县疾控中心 P2 实验室建设完成率：该指标 5 分，得 5 分。

指标说明：县疾控中心 P2 实验室建设完成率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。

评价规则：①P2 实验室装修工程完成率=P2 实验室装修工程数量/招标工程数量*100%。完成率 $\geq$ 100%，得 2 分，<100%得该指标分值的等比例分值。②P2 实验室医用防护用品、检测试剂购置数量完成率=实际购置数量/招标购置数量*100%。完成率 $\geq$ 100%，得 1 分，<100%得该指标分值的等比例分值。③设备购置完成率=实际购置数量/招标购置数量*100%。完成率 $\geq$ 100%，得 2 分，<100%得该指标分值的等比例分值。

评分过程：①濮阳县疾病预防控制中心 P2 实验室装修包括：装饰部分、通风部分、电气部分、给排水部分、家具部分、电梯

(726,500.00 元)与中标及签订合同的项目内容一致,经濮阳县疾病预防控制中心验收小组验收合格,完成率 100%,得 2 分。

②医用防护用品项目购置 6 种与招标内容 6 种及品牌一致,完成率=6/6*100%=100.00%,得 1 分。②检测试剂项目购置 3 种与招标内容 3 种及品牌一致,完成率=3/3*100%=100%,得 1 分。③濮阳县疾病预防控制中心 p2 实验室设备采购,招标购置 4 个标段的数量 30 种,实际购置设备数量 30 种,2020 年 12 月 2 日验收,完成率=30/30*100%=100%,得 2 分。

根据评分标准,得 5 分。

C102 濮阳县人民医院 P2 实验室建设完成率:该指标 5 分,得 4.5 分。

指标说明:濮阳县人民医院 P2 实验室建设完成率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。

评价规则:①濮阳县人民医院新建 PCR 钢架结构实验室建设完成情况。完成率 $\geq 100\%$,得 1 分, $< 100\%$ 得该指标分值的等比例分值。②P2 实验室装修工程完成率=P2 实验室装修工程数量/招标工程数量*100%。完成率 $\geq 100\%$,得 2 分, $< 100\%$ 得该指标分值的等比例分值。③设备购置完成率=实际购置数量/招标购置数量*100%。完成率 $\geq 100\%$,且手续完善的得 2 分(手续不完善的扣 0.5 分), $< 100\%$ 得该指标分值的等比例分值。

评分过程:①2021 年 7 月 12 日河南中联工程质量检测有限公司出具《濮阳县人民医院 PCR 实验室钢结构工程安全性鉴定报

告》，所验项目符合钢结构施工质量验收规范及相关标准要求。现场调研项目已完工，完工率 100%，得 1 分。②濮阳县人民医院装修包括：净化结构装饰部分、净化通风设备部分、地面装饰部分、照明及配电部分、上下水改造部分、家具部分、走廊通道装饰改造部分、一更二更办公室休息区库房装饰改造部分（488,900.00 元）与签订合同的项目内容一致，经河南畅晟工程监理有限公司、濮阳县人民医院验收合格，得 2 分。③濮阳县人民医院于河南省佳晟商贸有限公司签订装修及设备购置合同，购置设备数量 27 种，招标购置 27 种，2020 年 6 月 13 日验收清单 27 种设备。2020 年 8 月 12 日濮阳县人民医院与陕西益新圣生物科技有限公司签订购置设备合同缺少实时荧光定量 PCR 仪一台、扩增仪一台安装验收报告，2020 年 12 月 2 日濮阳县人民医院与河南省佳晟商贸有限公司签订荧光定量 PCR 仪一台供货合同，缺少安装验收报告。扣 0.5 分，得 1.5 分。

根据评分标准，该指标得 4.5 分。

C201 县疾控中心 P2 实验室质量验收合格率：该指标 5 分，得 4 分。

指标说明：县疾控中心 P2 实验室完成质量验收合格率，反映项目产出质量目标的实现程度。

评价规则：①是否具有核酸检测实验室技术验收合格证书，得 1 分。②P2 实验室装修验收合格率=装修验收合格工程量/实际完工装修项目工程量*100%。合格率 $\geq$ 100%，得 2 分， $<$ 100%

不得分。③购置防护物资设备验收数量合格率=验收合格数量/购置设备数量*100%。合格率 $\geq 100\%$ 且手续完善，得1分， $< 100\%$ 不得分。④购置实验室医用防护用品、检测试剂验收合格率=验收合格数量/购置医用防护用品、检测试剂数量*100%。合格率 $\geq 100\%$ 且手续完善，得1分， $< 100\%$ 不得分。

评分过程：①已取得河南省卫生健康委员会签证的核酸检测实验室技术验收合格证书，得1分。②濮阳县疾病预防控制中心P2实验室装修包括：装饰部分、通风部分、电气部分、给排水部分、家具部分、电梯（726,500.00元）与中标及签订合同的项目内容一致，濮阳县疾病预防控制中心验收小组《濮阳市政府采购项目合同履约验收情况表》中河南黄埔建筑安装有限公司分类明细金额729802.80元与合同总金额726,500.00元不相符，

《濮阳市政府采购项目合同履约验收情况表》中濮阳县华源医药有限责任公司分类明细金额641,892.00元与合同总金额545,000.00元不相符，《濮阳市政府采购项目合同履约验收情况表》中濮阳县世亮医疗器械有限公司分类明细金额789,100.00元与合同总金额595,300.00元不相符。扣1分，得1分。③濮阳县疾病预防控制中心p2实验室设备采购第一标包项目与中标及签订合同的项目内容一致，第二标包项目与中标及签订合同的项目内容一致，第三标包项目与中标及签订合同的项目内容一致。招标购置4个标包的数量30种，濮阳县疾病预防控制中心实际购置设备数量30种，2020年12月2日验收，完成率

= $30/30*100\%=100\%$ ，得 1 分。④医用防护用品项目购置 6 种与招标内容 6 种及品牌一致，验收合格率= $6/6*100\%=100.00\%$ 。检测试剂项目购置 3 种与招标内容 3 种及品牌一致，验收合格率= $3/3*100\%=100\%$ ，得 1 分。

根据评分标准，该指标得 4 分。

C202 濮阳县人民医院 P2 实验室质量验收合格率：该指标 5 分，得 3.5 分。

指标说明：濮阳县人民医院 P2 实验室质量验收合格率，反映项目产出质量目标的实现程度。

评价规则：①是否具有核酸检测实验室技术验收合格证书，有得 1 分。②PCR 钢架结构实验室建设合格率=验收合格数量/PCR 钢架结构实验室建设数量*100%。合格率 $\geq 100\%$ ，手续完善的得 2 分， $<100\%$ 不得分。③ P2 实验室装修验收合格率=装修验收合格工程量/实际完工装修项目工程量*100%。合格率 $\geq 100\%$ ，得 1 分， $<100\%$ 不得分。④购置防护物资设备、消毒消杀类物品验收数量合格率=验收合格数量/购置设备数量*100%。合格率 $\geq 100\%$ 且手续完善，得 1 分， $<100\%$ 不得分。

评分过程：①缺少河南省卫生健康委员会或河南省卫生厅临床检验中心签发的《技术验收合格证书》，扣 1 分。②2021 年 7 月 12 日河南中联工程质量检测有限公司出具《濮阳县人民医院 PCR 实验室钢结构工程安全性鉴定报告》，所验项目符合钢结构

施工质量验收规范及相关标准要求。得 2 分。③2020 年 12 月 11 日濮阳县人民医院与监理单位和施工单位对 P2 实验室装修完工验收合格，得 1 分。④濮阳县人民医院于河南省佳晟商贸有限公司签订装修及设备购置合同，购置设备数量 27 种，招标购置 27 种，2020 年 6 月 13 日验收清单 27 种设备。2020 年 8 月 12 日濮阳县人民医院与陕西益新圣生物科技有限公司签订购置设备合同缺少实时荧光定量 PCR 仪一台、扩增仪一台安装验收报告，2020 年 12 月 2 日濮阳县人民医院与河南省佳晟商贸有限公司签订荧光定量 PCR 仪一台供货合同，缺少安装验收报告。扣 0.3 分，得 0.7 分。

根据评分标准，该指标得 3.7 分。

C301 县疾控中心 P2 实验室完工验收及时率：该指标 2 分，得 0 分。

指标说明：县疾控中心 P2 实验室项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

评价规则：①P2 实验室完工验收及时率，P2 实验室完工是否在合同约定时限内完工并进行验收合格。一个月内及时验收得 1 分，否则扣 1 分。②购置实验室设备交货验收及时率，是否在合同约定时限内验收。按照时限内验收得 1 分，否则扣 1 分。

评分过程：①县疾控中心签订的 P2 实验室装修合同约定 2020 年 10 月 3 日前完工，实际验收时间为 2020 年 12 月 2 日，组织验收不及时，扣 1 分。②2020 年 9 月 29 日濮阳县疾病预防控制中心

控制中心与濮阳县华源医药有限公司签订《濮阳县疾病预防控制中心 P2 实验室建设项目合同》交付期限：2020 年 10 月 09 日至 2020 年 10 月 29 日，实际验收日期为 2020 年 12 月 02 日，晚于合同约定交货时间。2020 年 9 月 29 日濮阳县疾病预防控制中心与濮阳县世亮医疗器械有限公司签订《濮阳县疾病预防控制中心 P2 实验室建设项目合同》，交付期限：2020 年 10 月 09 日至 2020 年 10 月 29 日，实际验收日期为 2020 年 12 月 02 日，晚于合同约定交货时间。濮阳县疾病预防控制中心与河南超一实业有限公司签订《合同》，交货期限 2020 年 10 月 9 日至 10 月 30 日，实际验收日期为 2020 年 12 月 02 日，晚于合同约定交货时间。扣 1 分。

根据评分标准，该指标得 0 分。

C302 濮阳县人民医院 P2 实验室完工验收及时率：该指标 2 分，得 0 分。

指标说明：濮阳县人民医院 P2 实验室项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度

评价规则：①P2 实验室完工验收及时率，P2 实验室完工是否在合同约定时限内完工并进行验收合格。一个月内及时验收得 1 分，否则扣 1 分。②购置实验室设备交货验收及时率，是否在合同约定时限内交货并验收。按照时限内验收得 1 分，否则扣 1 分。

评分过程：①县人民医院 P2 实验室建设项目合同缺少签订日期，无法确认验收及时率。扣 1 分②签订合同中未约定合同交货期限，无法核实。扣 1 分。

根据评分标准，该指标得 0 分。

C303 县财政资金拨付及时率：该指标 2 分，得 0 分。

指标说明：县财政部门拨付 P2 实验室建设项目资金到达项目单位的及时性。用于反映县级财政部门在收到上级财政下达的抗疫特别国债资金后资金拨付及时情况。

评价规则：根据《濮阳市抗疫特别国债资金管理办法》第二章资金用途第七条规定：县（区）财政部门在收到上级财政下达得抗疫特别国债资金后一个月内批复到具体执行单位。得 2 分，超过规定时间拨款不得分。

评分过程：2020 年 7 月 2 日《濮阳市财政局关于预拨 2020 年抗疫特别国债支出预算得通知》（濮财预〔2020〕186 号），预拨濮阳县 21,714.00 万元。濮阳县疾病预防控制中心 2020 年 8 月 31 日收到拨款 300.00 万元。濮阳县人民医院 2020 年 10 月 13 日收到拨款 300.00 万元。项目单位收款时间超过规定拨款时间，扣 2 分。

根据评分标准，该指标得 0 分。

C401 县疾控中心 P2 实验室成本节约率：该指标 2 分，得 2 分。

指标说明：县疾控中心完成项目计划工作目标的实际节约成

本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。

评价规则：成本节约率= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\%$ 。成本节约率 ≥ 0 ，得满分，超出成本小于 10%（含 10%）的，得 1 分，超出成本 10%以上的，得 0 分。

评分过程：成本节约率= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\% = (300-300)/300 \times 100\% = 0$ ，得 2 分。

根据评分标准，该指标得 1 分。

C402 濮阳县人民医院 P2 实验室成本节约率：该指标 2 分，得 1 分。

指标说明：濮阳县人民医院完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。

评价规则：成本节约率= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\%$ 。成本节约率 ≥ 0 ，得满分，超出成本小于 10%（含 10%）的，得 1 分，超出成本 10%以上的，得 0 分。

评分过程：成本节约率= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\% = (300-315)/300 \times 100\% = -5\%$ ，得 1 分。

根据评分标准，该指标得 1 分。

（四）项目效益情况

效益类指标包含 5 个二级指标 10 个三级指标，权重为 30 分，该项得分 29.7 分。主要得分项为核酸检测数量、血清抗体检测数量、食品及外包装、车辆等核酸检测数量、检测人员学习与培训情况、实验室管理制度建设情况、检测人员满意度等；主要扣

分项为接诊检测收入、接诊发热病人数、医疗废物处理、检测对象满意度等。各指标得分情况如表 4-4 所示。

表 4-4 项目效益指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
D1 经济效益	3	3	100.00%
D101 接诊检测收入	3	3	100.00%
D2 社会效益	12	12	100.00%
D201 接诊发热病人数	3	3	100.00%
D202 核酸检测数量	3	3	100.00%
D203 血清抗体检测数量	3	3	100.00%
D204 食品及外包装、车辆等核酸检测数量	3	3	100.00%
D3 生态效益	3	3	100.00%
D301 医疗废物处理率	3	3	100.00%
D4 可持续影响指标	4	4	100.00%
D401 检测人员学习与培训情况	2	2	100.00%
D402 实验室管理制度建设情况	2	2	100.00%
D5 社会公众或受益对象满意度	8	7.7	96.25%
D501 检测人员满意度	3	2.7	90.00%
D502 检测对象满意度	5	5	100.00%
合计	30	29.7	99.00%

D101 接诊检测收入：该指标 3 分，得 3 分。

指标说明：核酸检测、血清检测收入情况，用于反映项目实施对检测机构所带来的直接或间接经济效益。

评价规则：P2 实验室核酸检测、血清检测的收入已入账或已上缴县财政，得满分。

评分过程：①濮阳县疾病预防控制中心 2021 年 3 月 16 日收入众恒冷库新冠病毒核酸检测费 1,200.00 元，并现金上缴濮阳县财政局非税收入管理办公室。无血清检测项目。得 1.5 分。
②根据濮阳县人民医院提供的 2020 年 6 月 15 日至 2020 年 12 月 31 日的门诊收费项目汇总表可知，PCR 费为 1,245,487.36 元，

得 1.5 分。

根据评分标准，该指标得 3 分。

D201 接诊发热病人数：该指标 3 分，得 3 分。

指标说明：接诊发热病人数指标，用于反映 P2 实验室接诊发热病人数量情况。

评价规则：P2 实验室已开展接诊发热病人工作得满分，否则不得分。

评分过程：根据濮阳县人民医院提供的发热人员统计表 2020 年 5 月 78 人，2020 年 6 月 252 人，2020 年 7 月 117 人，2020 年 8 月 22 人，2020 年 9 月 31 人，2020 年 10 月 50 人，2020 年 11 月 66 人，2020 年 12 月 55 人。濮阳县疾病预防控制中心不涉及。得 3 分。

根据评分标准，该指标得 3 分。

D202 核酸检测数量：该指标 3 分，得 3 分。

指标说明：接诊核酸检测人数指标，用于反映 P2 实验室核酸检测人数情况。

评价规则：P2 实验室已有效开展核酸检测工作得满分，否则不得分。

评分过程：①濮阳县疾病预防控制中心提供统计表 2021 年 1 月至 5 月核酸检测外环境标本 1941 次，2021 年 1 月至 6 月应急演练核酸检测人员 516 人，得 1.5 分。②濮阳县人民医院 2020 年 6 月至 12 月核酸检测数量 92532 人（其中自费 9125 人，免费

83407 人），2021 年 1 月至 5 月 120017 人（其中自费人 63347 人，免费 56670 人），得 1.5 分。

根据评分标准，该指标得 3 分。

D203 血清抗体检测数量：该指标 3 分，得 3 分。

指标说明：接诊血清抗体检测人数指标，用于反映 P2 实验室接诊血清抗体检测人员情况。

评价规则：濮阳县人民医院 P2 实验室已有效开展血清抗体检测工作得满分，否则不得分。

评分过程：濮阳县人民医院 2020 年 6 月至 12 月血清检测数量 89336 人（其中自费 9108 人，免费 80228 人），2021 年 1 月至 5 月 59336 人（其中自费 15761 人，免费 43575 人）。得 3 分。

根据评分标准，该指标得 3 分。

D204 食品及外包装、车辆等核酸检测数量：该指标 3 分，得 3 分。

指标说明：对食品及外包装、车辆等核酸检测指标，用于反映濮阳县疾病预防控制中心检测食品及外包装、车辆等核酸检测开展情况。

评价规则：濮阳县疾病预防控制中心已有效开展检测食品及外包装、车辆等核酸检测情况得满分，否则不得分。

评分过程：濮阳县疾病预防控制中心检测食品及外包装、车辆等核酸检测 1941 例次，得 3 分。

根据评分标准，该指标得 3 分。

D301 医疗废物处理率：该指标 3 分，得 3 分。

指标说明：实验室医疗废物处理指标，用于反映项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响程度。

评价规则：符合《医疗废物管理条例》《医疗废物处理处置污染控制标准》文件要求。得满分，否则不得分。

评分过程：①2020 年 12 月 21 日濮阳县疾病预防控制中心与濮阳市新新环保科技工程有限公司签订《医疗废物委托处置合同书》，具备实验室医疗废物处理记录。得 1.5 分。②2018 年 12 月 6 日濮阳县人民医院与濮阳市新新环保科技工程有限公司签订《医疗废物委托处置合同书》，具备实验室医疗废物处理记录。得 1.5 分。该指标共计得 3 分

根据评分标准，该指标得 3 分。

D401 检测人员学习与培训情况：该指标 2 分，得 2 分。

指标说明：实验室检测人员专业学习、培训情况，反映项目后续运行及成效发挥的可持续影响。

评价规则：濮阳县疾病预防控制中心和濮阳县人民医院正常开展从业人员实验室生物安全规范化培训、传染病实验室能力建设培训、实验室生物安全及新冠病毒核酸检测理论与实验操作等学习培训，各得 1 分，否则不得分。

评分过程：①濮阳县疾病预防控制中心 2020 年 9 月 24 日-29 日，1 人参加“河南省重点传染病核酸检测实验室能力建设培训班（第二期）”；2020 年 8 月 17 日-31 日，1 人参加“河南省实

验室生物安全、新冠病毒等核酸检测能力建设及质量控制培训班”；8人分别参加2020年8月24日-28日、10月26日-11月1日、12月8日-11日的“濮阳市实验室生物安全、新冠病毒核酸检测理论与实验操作考核”，得1分。②濮阳县人民医院2020年7月9日-12日，8人参加“河南省临床基因扩增检验技术培训班”；2020年8月8日-11日，10人参加“河南省临床基因扩增检验技术培训班”；2020年7月11日-12日，11人参加《河南省医学实验室生物安全培训班》；2020年8月8日-11日，10人参加《河南省医学实验室生物安全培训班》，得1分。

根据评分标准，该指标得2分。

D402 实验室管理制度建设情况：该指标2分，得2分。

指标说明：是否建立实验室技术人员要求、质量控制、安全等管理制度，反映项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况

评价规则：建立管理制度或管理办法的得满分，否则不得分。

评分过程：①濮阳县疾病预防控制中心《PCR基因扩增实验室质量手册》、《生物安全管理制度》，得1分。②濮阳县人民医院《基因扩增（PCR）实验室标准操作文件》。得1分。

根据评分标准，该指标得2分。

D501 检测人员满意度：该指标3分，得2.70分。

指标说明：满意度=〔（非常满意数量×100%+满意×75%+基本满意×50%+不满意×0%）〕/满意度问题回答总数×100%（问题回答总数大于调查问卷数量）满意度≥95%，得满分，不满95%

的，每降低 1%（不足 1%，按 1%算），扣除指标分值的 10%，扣完为止。

评价规则：结合调查问卷，满意度 $\geq 95\%$ ，得满分；每降低 1%，扣除指标分值的 20%，扣完为止。

评分过程：①濮阳县疾病预防控制中心发出调查问卷 20 份，收回 20 份，满意度 98.75%。得 1.5 分。②濮阳县人民医院发出调查问卷 20 份，收回 20 份，满意度 93.75%。得 1.2 分。

根据评分标准，该指标得 2.7 分。

D502 检测对象满意度：该指标 5 分，得 5 分。

指标说明：该指标反映检测对象对项目实施效果的满意程度。

评价规则：满意度 = $\{(\text{非常满意数量} \times 100\% + \text{满意} \times 75\% + \text{基本满意} \times 50\% + \text{不满意} \times 0\%)\} / \text{满意度问题回答总数} \times 100\%$ （问题回答总数大于调查问卷数量）满意度 $\geq 95\%$ ，得满分，不满 95% 的，每降低 1%（不足 1%，按 1%算），扣除指标分值的 10%，扣完为止。

评分过程：①濮阳县疾病预防控制中心发出调查问卷 10 份，收回 10 份，满意度 100%。得 2.5 分。②濮阳县人民医院发出调查问卷 10 份，收回 10 份，满意度 100%。得 2.5 分。

根据评分标准，该指标得 5 分。

五、主要经验做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验做法

通过 P2 实验室建设项目的实施，县级核酸检测能力建设得到加强。濮阳县疾病预防控制中心实验室新冠肺炎病毒核酸检测量每天最大可达 240 人份，极大提高对传染病病原的检测能力，通过及时筛查发现感染人群，满足濮阳县新冠肺炎病毒核酸检测“应检尽检、需检尽检、愿检尽检”的防控要求，为濮阳县落实早发现、早报告、早隔离、早诊断、早治疗的疫情防控，提供可靠的技术支撑。P2 实验室建设，有力弥补了县级核酸检测能力不足的短板，实现了县级核酸检测能力水平全面、快速提升，为疫情常态防控提供了重要保障。

（二）存在的问题及原因分析

1. 绩效目标设置较不合理，对项目建设指导性不足

P2 实验室项目存在绩效指标设置较不合理、不清晰、难以衡量的指标值。如时效指标描述为“采购设备符合效期要求”，对应指标值为“合格率 100%”；成本指标描述为“采购设备和实验室改造均按政府公开招标程序进行”，对应指标值为“公开招标率 100%”；生态效益指标描述为“维持生态环境效益最适化”。

原因分析：一是目前绩效目标指标值的设置依据不明确，缺乏可供参考的标准值，或者即使有规范标准执行不到位。二是绩效目标审核流于形式，按财政要求，预算评审时必须同步进行绩效目标审核。在实际评审时，往往将评审工作重点放在项目工作内容和预算支出上面，并且目前绩效评价结果仅限于信息公开层面，尚未与来年预算安排和单位负责人考核挂钩，绩效目标审核流于形式。

2. 管理制度不健全，内控制度需要完善

根据《河南省财政厅关于转发财政部办公厅关于疫情防控采购便利化的通知的通知》第二条：各采购单位要建立疫情防控紧急采购内控制度。项目实施单位未按照要求建立紧急采购内控制度。缺少《县级抗疫特别国债资金管理办法》、《县级抗疫特别国债台账管理制度》等常态化的监督机制。

原因分析：项目单位对财政部办公厅关于疫情防控采购便利化的通知的有关精神不学习、不贯彻、不落实，存在重支出、轻管理的思想。

3. 项目管理不规范，完工验收时间滞后

县疾控中心签订的 P2 实验室装修合同约定 2020 年 10 月 3 日前完工，实际验收时间为 2020 年 12 月 2 日，组织验收不及时；2020 年 9 月 29 日濮阳县疾病预防控制中心与濮阳县世亮医疗器

械有限公司签订《濮阳县疾病预防控制中心 P2 实验室建设项目合同》，交付期限 2020 年 10 月 09 日至 2020 年 10 月 29 日，实际验收日期为 2020 年 12 月 02 日，晚于合同约定交货时间，组织验收不及时。

原因分析：一是落实管理人员责任不到位，奖惩机制等措施执行不彻底，没有按照工作流程进行组织实施。

4. 管理制度执行不到位，项目手续不完善

项目单位在项目实施过程中管理制度执行不到位，项目手续不完善。未按照专项资金管理办法对 2020 年抗疫特别国债实行“专户储存、专账核算”；新建实验室缺少建筑工程规划许可等手续；新建实验室及购置设备未按照要求登记固定资产账户；支付款项缺少相关审批单；支付工程款 100%未留置质保金；项目已投入使用，未按照要求取得河南省卫生健康委员会签证的核酸检测实验室技术验收合格证书等。

原因分析：一是对项目管理缺乏足够的认识，相关负责人员对项目的整体把控不清晰，不熟悉相关政策和规章制度，没有主动解决问题的责任心和紧迫感。二是制度落实不坚决、不严谨、不到位。

六、有关建议

（一）牢固树立绩效理念，强化预算绩效全流程管理

预算绩效管理机制是一个“预算编制有目标、预算执行有监控，预算完成有评价，评价结果有反馈，反馈结果有应用”的闭环系统。这其中，绩效目标是预算绩效管理的基础，是整个预算绩效管理系统的起点。预算绩效管理中，预算编制、项目库建设、绩效监控、绩效自评、绩效评价和结果应用等都要围绕绩效目标开展。抓住了绩效目标这个主要矛盾，绩效管理中的许多现存问题就容易得到解决，从而为全面实施绩效管理奠定坚实基础。建议相关部门切实改变传统预算管理模式的，牢固树立绩效理念。在分类细化研究的基础上，探索建立绩效目标指标库和标准库。加大自评抽查检查力度，探索开展部门评价。加强评价结果运用，倒逼预算单位强化目标管理。

（二）及时制定完善国债资金管理办法，健全常态化的监督机制

县级相关部门应按照《河南省财政厅关于转发财政部办公厅关于疫情防控采购便利化的通知的通知》的要求，建立紧急采购内控制度，在确保采购时效的同时，提高采购资金的使用效益，保证采购质量，制定《县级抗疫特别国债资金管理办法》和《县级抗疫特别国债台账管理制度》，健全常态化的监督机制，保证资金使用合法合规。

（三）严抓制度落实，完善项目手续

项目单位应针对建设项目的工程缺少手续、支付款项缺少相关审批单；全额支付工程款未留置质保金、项目已投入使用未按照要求取得实验室技术验收合格证书等问题进行梳理。严抓制度落实，完善项目手续，落实责任到人，奖惩措施到位，组织实施有力。

（四）加强项目管理，提高产出时效指标水平

P2 实验室建设实施过程中存在组织验收不及时，实验室完工验收资料缺失以及资金拨付不及时等项目产出时效指标差的问题。P2 实验室相关部门应加强加强项目管理，依据上级文件或合同约定等计划要求，按照项目工作流程合理组织实施，提高项目产出时效指标水平。

**附件：2020 年度濮阳县综合医院 P2 实验室建设项目绩效评价
指标体系及评分表**

华建会计师事务所有限责任公司

2021 年 9 月 15 日

附件

2020 年度濮阳县综合医院 P2 实验室建设项目绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
A 决策（15 分）	A1 项目立项（4 分）	A 立项依据充分性	2	P2 实验室建设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，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点：①P2 实验室建设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（0.4 分）。②P2 实验室建设项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（0.4 分）。③P2 实验室建设项目立项是否与部门职责范围相符，属于履职所需（0.4 分）。④是否属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则（0.4 分）。⑤是否与相关部门同类项目或者部门内部相关项目未交叉重复（0.4 分）。	经评价组核查：① P2 实验室建设项目立项符合： I. 2020 年 8 月 27 日《国务院应对新型冠状病毒感染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） II. 河南省新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控指挥部办公室《关于进一步做好疫情常态化防控核酸检测有关工作的通知》（豫疫情防指办[2020]55 号） III. 2020 年 8 月 19 日《河南省卫生健康委关于加快疾控机构新冠病毒核酸检测实验室建设的通知》（豫卫疾控[2020]12 号） IV. 2020 年 1 月 2 日河南省财政厅《河南省财政厅关于转发财政部办公厅关于疫情防控采购便利化的通知的通知》（财办库[2020]23 号） V. 2020 年 1 月 27 日《河南省财政厅关于转发财政部办公厅关于便利化的通知的通知》 VI. 《国务院联防联控机制综合组印发〈关于进一步做好疫情期间新冠病毒检测有关工作的通知〉（联防联控机制综发[2020]152 号）。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
						得 0.4 分。 ②P2 实验室建设项目立项符合： I. 《河南省疾病预防控制中心关于开展各县（市、区）疾控中心新冠核算检测实验室建设进度调查工作的通知》（豫疾控[2020]190 号） II. 2020 年 9 月 14 日濮阳市疾病预防控制中心《转发河南省疾病预防控制中心关于开展各县（市、区）疾控中心新冠核酸检测实验室建设进度调查工作的通知》（濮疾控[2020]80 号） III. 《转发河南省卫生健康委转发国务院应对新型冠航病毒肺炎联防联控机制综合组关于进一步做好疫情期间新冠病毒检测有关工作的通知》（濮卫医函[2020]54 号）。得 0.4 分。 ③ 与部门职责范围相符，属于履职所需，得 0.4 分。 ④ 属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，得 0.4 分。 ⑤ 与相关部门同类项目或者部门内部相关项目未交叉重复，得 0.4 分。 根据评分标准，该指标得 2 分。	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
		A102 立项程序规范性	2	综合医院 P2 实验室建设项目的申请、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。	评价要点：①综合医院 P2 实验室建设项目按照规定的程序申请设立（0.6 分）。②审批文件、材料符合相关要求（0.6 分）。③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等（0.8 分）。	①2020 年 9 月 1 日《濮阳县疾病预防控制中心关于建设 P2 实验室的申请》（濮县疾控〔2020〕20 号），申请报告缺少项目具体建设内容等要素，扣 0.1 分。2020 年 5 月 3 日《濮阳县人民医院关于申请建设 PCR 实验室的请示》（濮县医〔2020〕34 号）。2020 年 5 月 9 日《濮阳县人民医院关于申请建设 PCR 实验室并升级为 P2 实验室的备案报告》（濮县医〔2020〕86 号）。合计得 0.5 分。 ②主管领导在申请报告上签字批复，没有审批文件；2020 年 7 月 10 日濮阳县财政局《关于 2020 年抗议特别国债使用备案情况的报告》（濮县财〔2020〕116 号），疾控中心 P2 实验室建设 300.00 万元，县人民医院 P2 实验室建设 300.00 万元。与濮阳县人民医院申请 PCR 项目 160.00 万元不相符，扣 0.3 分。合计得 0.3 分。 ③2020 年 9 月濮阳县疾病预防控制中心党委（党组）领导班子成员“三重一大”事项“签字背书”记录；2020 年 5 月 8 日濮阳县人民医院会议决策，得 0.8 分。 根据评分标准，该指标得 1.6 分。	1.6

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
	A2 绩效目标（6分）	A201 绩效目标合理性	3	P2 实验室建设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与项目实施的相符情况。	评价要点：①项目有绩效目标（1分）。②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性（1分）。③项目预期产出和效果符合正常的业绩水平（1分）。如不具备①，该指标分值为0。	①濮阳县疾病预防控制中心提供绩效目标申报表，濮阳县人民医院提供绩效目标申报表，得1分。②P2实验室建设项目与实际工作内容具有相关性，得1分。③P2实验室建设项目预期产出和效果符合正常的业绩水平。得1分。根据评分标准，该指标得3分。	3
		A202 绩效指标明确性	3	P2 实验室建设项目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细化情况。	评价要点：①P2实验室项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（1分）。②通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）。③与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。	①濮阳县疾病预防控制中心、濮阳县人民医院的P2实验室项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。得1分。②濮阳县疾病预防控制中心P2实验室、濮阳县人民医院P2实验室项目均存在绩效指标不清晰、难以衡量的指标值，如时效指标描述为“采购设备符合效期要求”，对应指标值为“合格率100%”；成本指标描述为“采购设备和实验室改造均按政府公开招标程序进行”，对应指标值为“公开招标率100%”；生态效益指标描述为“维持生态环境效益最适化”。扣1分。③项目目标任务数或计划数相对应，得1分。根据评分标准，该指标得2分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
	A3 资金投入（5分）	A301 预算编制科学性	2	P2 实验室建设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。	评价要点：①项目预算编制经过论证（0.5分）。②项目预算内容与项目实际内容匹配（0.5分）。③项目预算额度测算依据充分，按标准编制（0.5分）。④项目预算确定的项目投资额或资金量与年度工作任务相匹配（0.5分）。	①《河南省财政厅预拨 2020 年抗疫国债支出预算的通知》（豫财预〔2020〕52 号），《濮阳市财政局关于预拨 2020 年抗疫特别国债支出预算的通知》（濮财预〔2020〕186 号），《濮阳县财政局关于 2020 年抗疫特别国债使用备案情况的报告》（濮县预〔2020〕116 号），得 0.5 分。②P2 实验室建设项目预算内容与项目实际内容匹配，得 0.5 分。③P2 实验室建设项目未提供预算额度测算依据，扣 0.5 分。④P2 实验室建设项目预算确定的项目投资额或资金量与年度工作任务相匹配，得 0.5 分。根据评分标准，该指标得 1.5 分。	1.5
		A302 资金分配合理性	3	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，反映和考核项目资金分配的科学、合理性。	评价要点：①项目预算资金分配依据充分（1.5分）。②项目分配额度合理，与补助单位或地方实际相适应（1.5分）。	①2020 年 9 月 1 日《濮阳县疾病预防控制中心关于建设 P2 实验室的申请》（濮县疾控〔2020〕20 号）申请没有项目资金数额；2020 年 5 月 9 日《濮阳县人民医院关于申请建设 PCR 实验室并升级为 P2 实验室的备案报告》（濮县医〔2020〕86 号）向濮阳县卫健委申请 P2 实验室报告，缺少濮阳县卫健委项目申请报告，预算资金分配依据不充分扣 0.75 分，得 0.75 分。②项目分配资金 600.00 万元与项目实际发生金额相适应。得 1.5 分。根据评分标准，该指标得 2.25 分。	2.25

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
B 过程（25 分）	B1 资金管理（15 分）	B101 资金到位率	4	P2 实验室建设项目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对项目实施的总体保障程度。	评分要点：项目资金到位率=（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）内实际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）内计划投入到具体项目的资金。按照实际调研情况计算资金到位率，到位率小于 100%，每降低 1%扣 0.1 分。	经评价组核查：濮阳县疾病预防控制中心实际到位资金 300 万元，预算资金 300 万元；濮阳县人民医院实际到位资金 300.00 万元，预算资金 300.00 万元。项目资金到位率=（600/600）×100%=100%，得 4 分。	4
		B102 预算执行率	6	P2 实验室建设项目预算资金是否按照计划执行，用以反映和考核项目预算执行情况。	评分要点：预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 ①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； ②实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。 得分等于指标分值*预算执行率。	濮阳县疾病预防控制中心 P2 实验室建设实际支出资金 300.00 万元，实际到位资金 300.00 万元，预算执行率=（300.00/300.00）×100%=100%。 濮阳县人民医院 P2 实验室建设实际支出 315.30 万元（其中：财政专项资金支出 300 万元），实际到位资金 300.00 万元，预算执行率=（300.00/300.00）×100%=100.00%。得 6 分。	6
		B103 资金使用合规性	5	P2 实验室建设项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的	评价要点：①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定（2 分）； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续（1 分）； ③符合项目预算批复或合同规定的用途（1	①符合《河南省财政厅关于印发〈河南省抗议特别国债资金管理办法〉》（豫财预〔2020〕50 号）；《濮阳市抗议特别国债资金管理办法》。得 2 分。 ②资金的拨付有项目审批单、财政资金支付凭证等项目审批手续，得 1 分。 ③符合项目预算批复或合同规定的用途，得 1 分。 ④	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
				规范运行情况。	分)；④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得1分，否则本项目得0分。	不存在截留、挤占、挪用、虚列支出情况，得1分。	
	B2 组织实施(10分)	B201 管理制度健全性	5	P2 实验室建设项目实施单位的业务财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目实施的保障情况。	评价要点：①已制定或具有相应的财务和业务管理制度（2.5分）；②财务和业务管理制度合法、合规、完整（2.5分）。	①项目单位提供了《濮阳县疾病预防控制中心财务管理制度》、《濮阳县疾病预防控制中心专项资金管理办法》、《濮阳县疾病预防控制中心生物安全管理制度》、《濮阳县人民医院专项资金管理办法》。根据《河南省财政厅关于转发财政部办公厅关于疫情防控采购便利化的通知的通知》第二条：各采购单位要建立疫情防控紧急采购内控制度。项目实施单位未按照要求建立紧急采购内控制度。未提供《濮阳县抗疫特别国债资金管理办法》、《抗疫特别国债台账管理制度》及常态化的监督机制。扣1分。得1.5分。②提供的制度合法、合规、完整。得2.5分。根据评分标准，该指标得4分。	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
		B202 制度执行有效性	5	P2 实验室建设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。	评价要点：①遵守相关法律法规和相关管理规定（2.5 分），不符合制度规定的一项扣 0.2 分；②项目调整及支出调整手续是否完备（2.5 分）。	① 缺少濮阳县财政局转移支付机制抗疫特别国债资金分配、拨付、使用、偿还和绩效情况报告。扣 0.2 分。 未按照专项资金管理办法实行“专户储存、专账核算”，扣 0.2 分。濮阳县人民医院新建实验室缺少土建前置手续、新建实验室及购置设备等未计入固定资产账户，扣 0.2 分。濮阳县人民医院支付款项缺少相关审批单，扣 0.2 分。濮阳县疾病预防控制中心购置设备 4 份合同约定验收合格支付 95%，剩余 5%一年后支付，实际 100%支付；实验室装修合同验收合格支付 97%，3%一年后支付，实际支付 100%。未按合同付款条款支付。濮阳县人民医院 PCR 钢架结构工程合同，验收合格后支付工程款 100%，未留置 3%质保金。PCR 实验室装修项目验收合格后支付工程款 100%，未留置 3%质保金。扣 0.2 分。绩效目标申报表与自评表个别指标不相符，未按照要求取得河南省卫生健康委员会签证的核酸检测实验室技术验收合格证书。扣 0.2 分。共计得 1.3 分 ②项目无调整，得 2.5 分。 该指标合计得 3.8 分。	3.8
C 产出（30 分）	C1 产出数量（10 分）	C101 县疾控中心 P2 实验室建	5	县疾控中心 P2 实验室建设完成率，用以反映和	P2 实验室装修工程完成率=P2 实验室装修工程数量/招标工程数量*100%。完成率≥100%，得 2	濮阳县疾病预防控制中心 P2 实验室装修包括：装饰部分、通风部分、电气部分、给排水部分、家具部分、电梯（726,500.00 元）与中标及签	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
		设完成率		考核项目产出数量目标的实现程度（实验室在原建筑物基础上改造）。	分，<100%得该指标分值的等比例分值。	订合同的项目内容一致，经濮阳县疾病预防控制中心验收小组验收合格，完成率 100%，得 2 分。	
					P2 实验室医用防护用品、检测试剂购置数量完成率=实际购置数量/招标购置数量*100%。完成率≥100%，得 1 分，<100%得该指标分值的等比例分值。	医用防护用品项目购置 6 种与招标内容 6 种及品牌一致，完成合格率=6/6*100%=100.00%，得 1 分。②检测试剂项目购置 3 种与招标内容 3 种及品牌一致，完成合格率=3/3*100%=100%，得 1 分。	1
					设备购置完成率=实际购置数量/招标购置数量*100%。完成率≥100%，得 2 分，<100%得该指标分值的等比例分值。	濮阳县疾病预防控制中心 p2 实验室设备采购，招标购置 4 个标段的数量 30 种，实际购置设备数量 30 种，2020 年 12 月 2 日验收，完成率=30/30*100%=100%，得 2 分。	2
		C102 濮阳县人民医院 P2 实验室建设完成率	5	濮阳县人民医院 P2 实验室建设完成率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	濮阳县人民医院新建 PCR 钢架结构实验室建设完成情况。完成率≥100%，得 1 分，<100%得该指标分值的等比例分值。	2021 年 7 月 12 日河南中联工程质量检测有限公司出具《濮阳县人民医院 PCR 实验室钢结构工程安全性鉴定报告》，所验项目符合钢结构施工质量验收规范及相关标准要求。现场调研项目已完工，完工率 100%，得 1 分。	1
					P2 实验室装修工程完成率=P2 实验室装修工程数量/招标工程数量*100%。完成率≥100%，得 2 分，<100%得该指标分值的等比例分值。	濮阳县人民医院装修包括：净化结构装饰部分、净化通风设备部分、地面装饰部分、照明及配电部分、上下水改造部分、家具部分、走廊通道装饰改造部分、一更二更办公室休息区库房装饰改造部分（488900.00 元）与签订合同的项目内容一致，经河南畅晟工程监理有限公司、濮阳县人民医院验收合格，得 2 分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
					设备购置完成率=实际购置数量/招标购置数量*100%。完成率≥100%，且手续完善的得2分，手续不完善的发现一项扣0.5分，<100%得该指标分值的等比例分值。	濮阳县人民医院于河南省佳晟商贸有限公司签订装修及设备购置合同，购置设备数量27种，招标购置27种，2020年6月13日验收清单27种设备。2020年8月12日濮阳县人民医院与陕西益新圣生物科技有限公司签订购置设备合同缺少实时荧光定量PCR仪一台、扩增仪一台安装验收报告，2020年12月2日濮阳县人民医院与河南省佳晟商贸有限公司签订荧光定量PCR仪一台供货合同，缺少安装验收报告。扣0.5分，得1.5分。	1.5
	C2 产出质量(10分)	C201 县疾控中心P2实验室质量验收合格率	5	县疾控中心P2实验室质量验收合格率，反映项目产出质量目标的实现程度。	是否具有核酸检测实验室技术验收合格证书，有得1分。	已取得河南省卫生健康委员会签证的核酸检测实验室技术验收合格证书，得1分。	1
					P2实验室装修验收合格率=装修验收合格工程量/实际完工装修项目工程量*100%。合格率≥100%，得2分，<100%不得分。	濮阳县疾病预防控制中心P2实验室装修包括：装饰部分、通风部分、电气部分、给排水部分、家具部分、电梯(726,500.00元)与中标及签订合同的项目内容一致，濮阳县疾病预防控制中心验收小组《濮阳市政府采购项目合同履行验收情况表》河南黄埔建筑安装有限公司分类明细金额729802.80元与合同总金额726500.00元不相符、《濮阳市政府采购项目合同履行验收情况表》濮阳县华源医药有限责任公司分类明细金额641892.00元与合同总金额545000.00元不相符、《濮阳市政府采购项目合同履行验收情况表》濮阳县世亮医疗器械	1

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
						有限公司分类明细金额 789100.00 元与合同总金额 595300.00 元不相符，扣 1 分，得 1 分。	
					购置防护物资设备验收数量合格率=验收合格数量/购置设备数量*100%。合格率≥100%且手续完善，得 1 分，<100%不得分。	濮阳县疾病预防控制中心 p2 实验室设备采购第一标包项目与中标及签订合同的项目内容一致、第二标包项目与中标及签订合同的项目内容一致、第三标包项目与中标及签订合同的项目内容一致。招标购置 4 个标包的数量 30 种，濮阳县疾病预防控制中心实际购置设备数量 30 种，2020 年 12 月 2 日验收，完成率=30/30*100%=100%，得 1 分。	1
					购置实验室医用防护用品、检测试剂验收合格率=验收合格数量/购置医用防护用品、检测试剂数量*100%。合格率≥100%，得 1 分，<100%不得分。	①医用防护用品项目购置 6 种与招标内容 6 种及品牌一致，验收合格率=6/6*100%=100.00%。 ②检测试剂项目购置 3 种与招标内容 3 种及品牌一致，验收合格率=3/3*100%=100%，得 1 分。	1
		C202 濮阳县人民医院 P2 实验室质量验收合格率	5	濮阳县人民医院 P2 实验室质量验收合格率，反映项目产出质量目标的实现程度。	是否具有核酸检测实验室技术验收合格证书，有得 1 分。	缺少河南省卫生健康委员会或河南省卫生厅临床检验中心签发的《技术验收合格证书》，扣 1 分。	0
					PCR 钢架结构实验室建设合格率=验收合格数量/PCR 钢架结构实验室建设数量*100%。合格率≥	2021 年 7 月 12 日河南中联工程质量检测有限公司出具《濮阳县人民医院 PCR 实验室钢结构工程安全性鉴定报告》，所验项目符合钢结构	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
					100%,手续完善的得2分,<100%不得分。	施工质量验收规范及相关标准要求。得2分	
					P2实验室装修验收合格率=装修验收合格工程量/实际完工装修项目工程量*100%。合格率≥100%，得1分，<100%不得分。	2020年12月11日濮阳县人民医院与监理单位和施工单位对P2实验室装修完工验收合格，得1分	1
					购置防护物资设备、消毒消杀类物品验收数量合格率=验收合格数量/购置设备数量*100%。合格率≥100%且手续完善，得1分，手续不完善一项扣0.1分。	濮阳县人民医院于河南省佳晟商贸有限公司签订装修及设备购置合同，购置设备数量27种，招标购置27种，2020年6月13日验收清单27种设备。2020年8月12日濮阳县人民医院与陕西益新圣生物科技有限公司签订购置设备合同缺少实时荧光定量PCR仪一台、扩增仪一台安装验收报告，2020年12月2日濮阳县人民医院与河南省佳晟商贸有限公司签订荧光定量PCR仪一台供货合同，缺少安装验收报告。扣0.3分，得0.7分。	0.7
	C3 产出时效（6分）	C301 县疾控中心 P2 实验室完工验收及时率	2	县疾控中心 P2 实验室项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和	P2 实验室完工验收及时率，P2 实验室完工是否在合同约定时限内完工并进行验收合格。一个月内及时验收得1分，否则扣1分	县疾控中心签订的 P2 实验室装修合同约定 2020 年 10 月 3 日前完工，实际验收时间为 2020 年 12 月 2 日，组织验收不及时，该项不得分。	0

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
				考核项目产出时效目标的实现程度	购置实验室设备交货验收及时率，是否在合同约定时限内验收。按照时限内验收得1分，否则扣1分。	2020年9月29日濮阳县疾病预防控制中心与濮阳县华源医药有限公司签订《濮阳县疾病预防控制中心P2实验室建设项目合同》交付期限：2020年10月09日至2020年10月29日，实际验收日期为2020年12月02日，晚于合同约定交货时间。 ②2020年9月29日濮阳县疾病预防控制中心与濮阳县世亮医疗器械有限公司签订《濮阳县疾病预防控制中心P2实验室建设项目合同》，交付期限：2020年10月09日至2020年10月29日，实际验收日期为2020年12月02日，晚于合同约定交货时间。③濮阳县疾病预防控制中心与河南超一实业有限公司签订《合同》，交货期限：2020年10月9日至10月30日，实际验收日期为2020年12月02日，晚于合同约定交货时间。扣1分。	0
		C302 濮阳县人民医院P2实验室完工验收及时率	2	濮阳县人民医院P2实验室项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	P2实验室完工验收及时率，P2实验室完工是否在合同约定时限内完工并进行验收合格。一个月内及时验收得1分，否则扣1分 购置实验室设备交货验收及时率，是否在合同约定时限内交货并验收。按照时限内验收得1分，否则扣1分。	县人民医院P2实验室建设项目合同缺少签订日期，无法确认验收及时率。扣1分 签订合同中未约定合同交货期限，无法核实。扣1分	0 0

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
		C303 县财政资金拨付及时率	2	县财政部门拨付P2实验室建设项目资金到达项目单位的及时性。用于反映县级财政部门在收到上级财政下达的抗疫特别国债资金后资金拨付及时情况。	根据《濮阳市抗疫特别国债资金管理办法》第二章资金用途第七条规定：县（区）财政部门在收到上级财政下达得抗疫特别国债资金后一个月内批复到具体执行单位。得2分，超过规定时间拨款不得分。	2020年7月2日《濮阳市财政局关于预拨2020年抗疫特别国债支出预算的通知》（濮财预〔2020〕186号），预拨濮阳县21,714.00万元。濮阳县疾病预防控制中心2020年8月31日收到拨款300.00万元。濮阳县人民医院2020年10月13日收到拨款300.00万元。项目单位收款时间超过规定拨款时间，扣2分。	0
	C4 产出成本（4分）	C401 县疾控中心P2实验室成本节约率	2	县疾控中心完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。成本节约率≥0，得满分，超出成本小于10%（含10%）的，得1分，超出成本10%以上的，得0分。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%=(300-300)/300×100%=0，得2分。	2
		C402 濮阳县人民医院P2实验室成本节约率	2	濮阳县人民医院完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。成本节约率≥0，得满分，超出成本小于10%（含10%）的，得1分，超出成本10%以上的，得0分。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%=(300-315)/300×100%=-5%，得1分。	1

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
D 效益（30分）	D1 经济效益（3分）	D101 接诊检测收入	3	核酸检测、血清检测收入情况，用于反映项目实施对检测机构所带来的直接或间接经济效益	P2 实验室核酸检测、血清检测的收入已入账或已上缴县财政，得满分。	①濮阳县疾病预防控制中心 2021 年 3 月 16 日收入众恒冷库新冠病毒核酸检测费 1200 元，并现金上缴濮阳县财政局非税收入管理办公室。无血清检测项目。得 1.5 分。②根据濮阳县人民医院提供的 2020 年 6 月 15 日至 2020 年 12 月 31 日的门诊收费项目汇总表可知，PCR 费为 1245487.36 元，得 1.5 分。	3
	D2 社会效益（12分）	D201 接诊发热病人数	3	接诊发热病人数指标，用于反映 P2 实验室接诊发热病人数情况	P2 实验室已开展接诊发热病人工作得满分，否则不得分。	根据濮阳县人民医院提供的发热人员统计表 2020 年 5 月 78 人，2020 年 6 月 252 人，2020 年 7 月 117 人，2020 年 8 月 22 人，2020 年 9 月 31 人，2020 年 10 月 50 人，2020 年 11 月 66 人，2020 年 12 月 55 人。得 3 分。	3
		D202 核酸检测人数	3	接诊核酸检测人数指标，用于反映 P2 实验室核酸检测人数情况	P2 实验室已有效开展核酸检测工作得满分，否则不得分。	①濮阳县疾病预防控制中心提供统计表 2021 年 1 月至 5 月核酸检测外环境标本 1941 次，2021 年 1 月至 6 月应急演练核酸检测人员 516 人，得 1.5 分。 ②濮阳县人民医院 2020 年 6 月至 12 月核酸检测数量 92532 人（其中自费 9125 人，免费 83407 人），2021 年 1 月至 5 月 120017 人（其中自费人 63347 人，免费 56670 人），得 1.5 分。	3
		D203 血清抗体检测	3	接诊血清抗体检测人数指标，用于反映 P2 实验室接诊血清抗体检测人员情况	濮阳县人民医院 P2 实验室已有效开展血清抗体检测工作得满分，否则不得分。	濮阳县人民医院 2020 年 6 月至 12 月血清检测数量 89336 人（其中自费 9108 人，免费 80228 人），2021 年 1 月至 5 月 59336 人（其中自费 15761 人，免费 43575 人）。得 3 分。	3

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
		D204 核酸检测食品及外包装、车辆等	3	对食品及外包装、车辆等核酸检测指标，用于反映濮阳县疾病预防控制中心检测食品及外包装、车辆等核酸检测开展情况。	濮阳县疾病预防控制中心已开展检测食品及外包装、车辆等核酸检测情况得满分，否则不得分。	濮阳县疾病预防控制中心检测食品及外包装、车辆等核酸检测 1941 例次，得 3 分	3
	D3 生态效益（3 分）	D301 医疗废物处理率	3	实验室医疗废物处理指标，用于反映项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响程度	符合《医疗废物管理条例》《医疗废物处理处置污染控制标准》文件要求。得满分，否则不得分。	①2020 年 12 月 21 日濮阳县疾病预防控制中心与濮阳市新新环保科技工程有限公司签订《医疗废物委托处置合同书》，具备实验室医疗废物处理记录。得 1.5 分。②2018 年 12 月 6 日濮阳县人民医院与濮阳市新新环保科技工程有限公司签订《医疗废物委托处置合同书》，具备实验室医疗废物处理记录。得 1.5 分。该指标共计得 3 分。	3
	D4 可持续影响指标（4 分）	D401 检测人员学习与培训次数	2	实验室检测人员专业学习、培训情况，反映项目后续运行及成效发挥的可持续影响	濮阳县疾病预防控制中心和濮阳县人民医院正常开展从业人员实验室生物安全规范化培训、传染病实验室能力建设培训、实验室生物安全及新冠病毒核酸检测理论与实验操作等学习培训，各得 1 分，否则不得分。	①濮阳县疾病预防控制中心 2020 年 9 月 24 日-29 日，1 人参加“河南省重点传染病核酸检测实验室能力建设培训班（第二期）”；2020 年 8 月 17 日-31 日，1 人参加“河南省实验室生物安全、新冠病毒等核酸检测能力建设及质量控制培训班”；8 人分别参加 2020 年 8 月 24 日-28 日、10 月 26 日-11 月 1 日、12 月 8 日-11 日的“濮阳市实验室生物安全、新冠病毒核酸检测理论与实验操作考核”，得 1 分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
						②濮阳县人民医院 2020 年 7 月 9 日-12 日, 8 人参加“河南省临床基因扩增检验技术培训班”; 2020 年 8 月 8 日-11 日, 10 人参加“河南省临床基因扩增检验技术培训班”; 2020 年 7 月 11 日-12 日, 11 人参加《河南省医学实验室生物安全培训班》; 2020 年 8 月 8 日-11 日, 10 人参加《河南省医学实验室生物安全培训班》, 得 1 分。	
		D402 实验室管理制度建设情况	2	建立实验室技术人员要求、质量控制、安全等管理制度指标, 反映项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况	建立管理制度或管理办法的得满分, 否则不得分。	①濮阳县疾病预防控制中心《PCR 基因扩增实验室质量手册》、《生物安全管理制度》, 得 1 分。②濮阳县人民医院《基因扩增 (PCR) 实验室标准操作文件》。得 1 分。。	2
	D5 部门 (单位)、群体或个人或受益对象满意度 (8 分)	D501 检测人员满意度	3	实验室检测人员满意度反映检测人员对项目实施效果的满意程度	满意度= ((非常满意数量×100%+满意×75%+基本满意×50%+不满意×0%)) / 满意度问题回答总数×100% (问题回答总数大于调查问卷数量) 满意度≥95%, 得满分, 不满 95% 的, 每降低 1% (不足 1%, 按 1% 算), 扣除指标分值的 10%, 扣完为止。	①濮阳县疾病预防控制中心发出调查问卷 20 份, 收回 20 份, 满意度 98.75%。得 1.5 分。②濮阳县人民医院发出调查问卷 20 份, 收回 20 份, 满意度 93.75%。得 1.2 分。得 2.7 分。	2.7
		D502 检测对象满意	5	该指标反映检测对象对项目实施	满意度= ((非常满意数量×100%+满意×75%+基本满意×	①濮阳县疾病预防控制中心发出调查问卷 10 份, 收回 10 份, 满意度 100%。得 2.5 分。②	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
		度		效果的满意程度	$50\% + \text{不满意} \times 0\%$) / 满意度问题回答总数 $\times 100\%$ (问题回答总数大于调查问卷数量) 满意度 $\geq 95\%$, 得满分, 不满 95% 的, 每降低 1% (不足 1%, 按 1% 算), 扣除指标分值的 10%, 扣完为止。	濮阳县人民医院发出调查问卷 10 份, 收回 10 份, 满意度 100%。得 2.5 分。得 5 分。	
合计			100				85.05