

2020 年度濮阳县应急物资 保障体系项目专项资金绩效评价报告

华建咨字〔2021〕第 008 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	4
二、绩效评价工作开展情况	8
(一) 评价目的、对象及范围	8
(二) 绩效评价依据	8
(三) 绩效评价原则、方法和标准及指标体系	10
(四) 绩效评价工作过程	14
三、综合评价情况及评价结论	16
(一) 综合评价情况	16
(二) 总体评价结论	16
四、绩效指标分析	17
(一) 项目决策情况	17
(二) 项目过程情况	23
(三) 项目产出情况	28
(四) 项目效益情况	36
五、主要经验做法、存在的问题及原因分析	40
(一) 主要经验做法	40
(二) 存在的问题及原因分析	41
六、有关建议	45
(一) 规范项目立项申请，完善项目批复手续	45
(二) 强化绩效管理意识，合理设置绩效目标	45
(三) 提高项目预算编制科学性	45
(四) 加快资金支付进度，提高预算执行率	45
(五) 健全项目管理制定，实现资产的动态管理	46
附件：2020 年度濮阳县应急物资保障体系建设补助资金项目绩效评价指标体系及评分表	46

2020 年度濮阳县应急物资 保障体系项目专项资金绩效评价报告

华建咨字〔2021〕第 008 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，按照财政部《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，组成绩效评价工作组，本着客观、公正、科学的评价原则，对濮阳县应急物资保障体系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肺炎病毒防治工作，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，对新冠病毒防治工作提出了新的要求。为进一步增强医疗物资和装备应急能力，进一步充实完善专用应急物资储备的品种规模，应对新冠肺炎疫情的防治，依据《国家医药储备管理办法》（国经贸医药〔1999〕544号）、《突发公共卫生事件应急条例》、《国家卫生应急救援队伍基本装备目录》要求，参照《濮阳县突发公共卫生事件应急物资储备目录》，结合濮阳县域内各医疗卫生单位（含村卫生所）的实际情况，购置储备疫情防控应急物资，确保能及时有效应对县域内的新冠疫情防控。

2. 项目主要内容及实施情况

根据《国家医药储备管理办法》（国经贸医药〔1999〕544号）、《突发公共卫生事件应急条例》、2020年7月15日《财政部关于下达支持应急物资保障体系建设补助资金预算的通知》（财建〔2020〕289号），2020年度濮阳县应急物资保障体系项目主要实施内容包括以下几个方面：

（1）濮阳县卫生健康委员会应急物资储备

采购医疗救治装备类物资 10 种 6118 台/套/支/辆/把，支出金额 1,905,940.00 元；医疗救治药品类物资 9 种 43320 盒/支/瓶/副，支出金额 834,750.00 元；检测检验类物资 7 种 100327 份/盒/套，支出金额 1,739,170.00 元；医用防护类物资 13 种 605660 付/个/套/双/片/件，支出金额 2,985,169.25 元；消毒消杀类物资 8 种 30250 瓶/箱/袋，支出金额 308,330.20 元；医

信通询价支出金额 7,000.00 元；合计支出金额 7,780,359.45 元。

（2）濮阳县疾病控制预防中心应急物资储备

采购检测检验类物资 2 种 804 套/个，支出金额 71,160.00 元；医用防护类物资 7 种 13000 套/个/双，支出金额 219,600.00 元；消毒消杀类物资 8 种 1062 台/瓶/箱/个，支出金额 317,998.00 元；合计支出金额 608,758.00 元。

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，按照党中央、国务院战略部署，中央财政在特殊转移支付中安排部分资金用于支持地方应急物资保障体系建设。

应急物资保障体系建设资金用于支持地方加快补齐应急物资保障短板，健全完善中央和地方统筹安排、分级储备、重特大突发事件发生时可统一调度的应急物资保障体系。中央财政安排的应急物资保障体系建设资金，以人口为主要因素，兼顾县级行政区划数量，同时考虑东中西部财力差异，按照因素法切块分配，属一次性补助资金。补助资金主要用于市县基层，重点支持地方事权和中央地方共同事权项目，集中对重点救治药品、医疗防护物资、医疗救治设备方面储备及生产动员能力建设（不含医疗机构医疗物资储备及生产能力建设）相关支出给予补助。

根据 2020 年 7 月 15 日《财政部关于下达支持应急物资保障体系建设补助资金预算的通知》（财建〔2020〕289 号），中央财政支持应急物资保障体系建设补助资金分省预算指标中河南

省资金控制数为 199,600.00 万元。《河南省财政厅关于下达支持应急物资保障体系建设补助资金的通知》（豫财企〔2020〕43 号）拨付濮阳市补助资金 1,502.00 万元。《濮阳市财政局关于下达支持应急物资保障体系建设补助资金的通知》（濮财预〔2020〕240 号）拨付濮阳县 2020 年应急物资保障体系建设补助资金 1,041.00 万元。

根据 2020 年 8 月 20 日濮阳县财政局《濮阳县应急物资保障体系建设补助资金分配方案》，濮阳县卫生健康委员会—濮阳县突发公共卫生事件应急物资储备项目补助资金 841.00 万元，资金到位率 100%。

截至 2020 年 12 月 31 日，濮阳县应急物资保障体系项目支出资金 797.21 万元（其中濮阳县疾病预防控制中心支出 60.88 万元，濮阳县卫生健康委员会支出 736.33 万元），预算执行率 94.79%。

（二）项目绩效目标

1. 项目总体目标

根据党中央、国务院战略部署，健全统一的应急物资保障体系，把应急物资保障作为国家应急管理体系建设的重要内容，按照集中管理、统一调拨、平时服务、灾时应急、采储结合、节约高效的原则要求，濮阳县卫生健康委员会以新冠肺炎疫情防控物资保障为出发点，以保障群众身体健康和生命安全为落脚点，按照“够用使用、勤俭节约、平战结合、预防为主、有备无患”的

工作原则，对疫情防治专用药品和医疗防护物资储备进行采购，进一步充实完善新冠疫情防疫专用应急政府储备。

2. 项目年度目标

2020年濮阳县卫生健康委员会分配到中央支持应急物资保障体系建设项目资金841.00万元，主要用于新冠肺炎疫情的重点救治药品、医疗救治装备、医疗防护用品、消毒消杀药品、检测检验类等物资的采购储备，保障新冠肺炎疫情的防治物资需要。具体绩效指标为：采购医疗救治装备类物资8种、医疗救治药品类物资9种、检测检验类物资8种、医用防护类物资20种、消毒消杀类物资16种。濮阳县应急物资保障体系建设项目绩效目标表如下表1-1：

表 1-1 2020 年濮阳县应急物资保障体系建设项目绩效目标表

县级部门预算项目绩效目标申报表 (2020年度)		
项目名称	濮阳县应急物资保障体系建设项目	
部门名称	濮阳县卫生健康委员会	
单位名称	濮阳县卫生健康委员会	
项目资金 (万元)	年度资金总额	841
	其中：财政拨款	841
	其他资金	0
年度目标	完成濮阳县卫生应急保障体系建设重点救治药品、医疗防护物资、医疗救治设备储备，保障秋冬季新冠肺炎疫情防控 and 医疗救治物资需要。	

	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标说明
绩效指标	产出指标	数量指标	采购医疗救治设备类8种、重点救治药品类9种、医用防护类12种、检测检验类7种、消毒消杀类15种	<p>呼吸机(有创)2台、呼吸机(无创)2台、可视喉镜2台、妇产科手术器械包2套、五官科手术器械包2套、生物安全柜2台、玻璃体温计5600支、救护车(负压)2辆、救护车(普通)4辆；奥司他韦胶囊(成人)3000盒、奥司他韦颗粒(儿童)600盒、利巴韦林(病毒唑)注射液21500支、甲基强的松龙针1000支、莲花清瘟胶囊7100盒、α-干扰素100支，磷酸氯喹片10瓶、洛匹那韦片10瓶、防治新冠肺炎用中药10000副。</p> <p>一次性工作圆帽10000个、一次性医用外科手套79250双、一次性医用外科口罩305000片、医用长筒防护鞋套29000双，医用防护N95口罩55000片、重复使用呼吸头罩100个、一次性医用防护服(3M)7000套、一次性隔离衣100000套、医用防护眼镜4000个，医用防护面屏2000个、防护靴8810双、新冠肺炎核酸检测试剂30000人份、新冠肺炎血清抗体试剂+采血管+采血针30000人份、血清抗体检测试剂10000人份、咽拭子及密封容器30000只、微生物采样箱107套、微生物标本运输箱(A类)114套、微生物标本运输箱(B类)110套、过氧乙酸消毒剂1360瓶、微生过氧化氢(双氧水)1360瓶、碘伏3600瓶。</p>	完成应急物资储备采购率100%

			复方次氯那片7000瓶、医用乙醇(75%) 8600瓶、84消毒液140箱、漂白粉480袋、快速手消毒凝胶(免洗速干手剂)7750瓶、个人装备应急箱800个、超低容量喷雾器6台、电动喷雾器10台、烟雾发生器6台、鼠夹(猛咬式驱杀) 500个, 二氧化氯泡腾片100瓶、高效氯氟氰菊酯300瓶、奋斗呐顺式氯氰菊酯100瓶。	
	质量指标	采购储备物资均符合相关产品质量标准	达标率100%	采购储备物资质量达标率100%
	时效指标	采购储备物资均符合效期要求	合格率100%	采购储备物资效期合格率100%
	成本指标	应急储备物资采购均按照政府公开招标程序进行	公开招标率100%	采购储备物资公开招标率100%
效益指标	经济效益指标	发挥应急储备物资的实际应用经济效益最大化	经济效益最大化	应急储备物资应用经济
	社会效益指标	保障新冠肺炎疫情防控物资储备需求	发挥应急储备物资在疫情防控方面的保障作用	满足应急状态下疫情防
	生态效益指标	维持生态环境效益最适化	生态效益最适化	维持生态环境效益
	可持续影响指标	持续保障新冠肺炎疫情防控工作开展	持续发挥疫情防控保障作用	保障疫情防控救治物资
满意度指标	服务对象满意度指标	提升疫情防控救治满意度	≥90%	医疗卫生机构疫情防控
填表人：赵广银 联系方式：13939362946			项目负责人：马绍锋 联系方式：5352006	

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 年度濮阳县应急物资保障体系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，提升濮阳县应急物资保障体系能力建设，提高财政资金使用效益。

本次绩效评价的对象为 2020 年度濮阳县应急物资保障体系建设专项资金 841.00 万元。

评价范围从项目实施流程角度看，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、濮阳县卫生健康委员会、濮阳县疾病预防控制中心及使用物资的相关医疗卫生单位（含村卫生室）。

（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）

（2）《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）

（3）《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)

(4) 《财政部关于下达支持应急物资保障体系建设补助资金预算的通知》(财建〔2020〕289号)

(5) 《国家医药储备管理办法》(国经贸医药〔1999〕544号)

(6) 《突发公共卫生事件应急条例》(中华人民共和国主席令第69号)

(7) 《中华人民共和国突发事件应对法》(中华人民共和国国务院令第376号)

(8) 《国家卫生应急救援队伍基本装备目录》

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》

(4) 《河南省财政厅关于下达支持应急物资保障体系建设补助资金的通知》(豫财企〔2020〕43号)

(5) 《河南省工业和信息化厅 河南省卫生健康委员会 河南省财政厅关于印发〈河南省医药储备管理办法(试行)〉的通知》

3. 濮阳市、濮阳县层面

(1) 《濮阳市财政局关于下达支持应急物资保障体系建设补助资金的通知》（濮财预〔2020〕240号）

(2) 《濮阳县突发公共卫生事件应急物资储备目录》

(3) 《濮阳县应急物资保障体系建设补助资金分配方案》

(4) 《濮阳县应急物资保障体系建设项目可行性研究报告》

(5) 《濮阳县卫生健康委员会应急物资保障体系建设重点救治药品、医疗防护物资、医疗救治设备储备项目工作方案》（濮县卫〔2020〕126号）

(6) 《濮阳县应急物资保障体系建设工作总结》

4. 其他：包括自评报告及监控报告等资料。

（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、公正地开展绩效评价工作，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。

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：分析比较法、公众评判法、检查法、因素分析法等。

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。

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。

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，参考了业务单位的绩效目标值，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、13个二级指标、31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。包括项目立项依据充分性、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专项资金到位率、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。主要包括应急物资设备数量完成率、应急物资检测试剂数量完成率、应急物资防护用品、消毒消杀数量完成率、应急物资救护车数量完成率、应急物资医疗救治类药品数量完成率、应急物资购置设备数量合格率、应急物资检测试剂数量合格率、应急物资防护用品、消毒消杀数量合格率、应急物资救护车数量合格率、应急物资医疗救治类药品数量合格率、应急物资购置设备及时性、应急物资购置检测试剂、消毒消杀、防护用品及时性、应急物资购置救护车及时性、应急物资成本节约率等方面。

(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、可持续影响、社会公众或受益对象满意度四个角度入手。经济效益主要包

括及时科学处置突发公共卫生事件，减少经济损失；社会效益主要考核应急医疗物资储备能力、能力建设；可持续影响对疫情防控长效机制建设情况进行考察；社会公众或受益对象满意度主要考察医疗机构单位满意度、服务对象满意度。

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
		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 应急物资设备购置数量完成率	2
				C102 应急物资检测试剂购置数量完成率	2
				C103 应急物资防护用品、消毒消杀购置数量完成率	2

			C104 应急物资救护车数量完成率	2	
			C105 应急物资医疗救治类药品购置数量完成率	2	
		C2 产出质量	10	C201 应急物资设备购置数量合格率	3
				C202 应急物资检测试剂购置数量合格率	2
				C203 应急物资防护用品、消毒消杀购置数量合格率	2
				C204 应急物资救护车数量合格率	2
				C205 应急物资医疗救治类药品购置数量合格率	2
		C3 产出时效	8	C301 应急物资购置设备交货验收及时性	3
				C302 应急物资检测试剂、消毒消杀、防护用品交货验收及时性	3
				C303 应急物资购置救护车交货验收及时性	2
		C4 产出成本	2	C401 应急物资成本节约率	2
D 效益	30	D1 经济效益	5	D101 及时科学处置突发公共卫生事件，减少损失	5
		D2 社会效益	10	D201 应急医疗物资储备保障	5
				D202 应急医疗物资储备能力建设	5
		D3 可持续影响指标	5	D301 疫情防控长效机制建设	5
		D4 社会公众或受益对象满意度	10	D401 县级医疗机构单位满意度	6
				D402 乡镇卫生院	4
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、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。

评价组对濮阳县卫生健康委员会、濮阳县疾病预防控制中心、濮阳县人民医院、濮阳县第二人民医院进行了实地调研，主要包括：

(1) 访谈：分别对濮阳县卫生健康委员会、濮阳县疾病预防控制中心、濮阳县人民医院、濮阳县第二人民医院财务、业务部门负责人进行了访谈；

(2) 资料核查：对濮阳县卫生健康委员会、濮阳县疾病预防控制中心、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：向濮阳县卫生健康委员会、濮阳县疾病预防控制中心、濮阳县人民医院、濮阳县第二人民医院、梁庄镇卫生院、胡状镇卫生院、子岸镇卫生院、徐镇镇卫生院、柳屯镇卫生院、渠村乡卫生院发放调查问卷，共计 166 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

序号	工作阶段	工作内容	工作时间
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
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

通过实施濮阳县应急物资保障体系建设项目、为县域内医疗机构单位新冠疫情防控提供急需医疗物资，对顺利开展防疫救援、保障人民生命安全，快速恢复正常社会生活秩序，减少各类损失、降低经济社会政治方面的不利影响有重大作用。

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、防疫物资到位及时性、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年度濮阳县应急物资保障体系建设项目专项资金进行客观评价，项目总体得分为79.73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“中”。具体得分情况见表3-1。

表3-1 濮阳县2020年度应急物资保障体系建设项目专项资金绩效评价得分情况表

一级指标	权重	得分	得分率
------	----	----	-----

一级指标	权重	得分	得分率
项目决策	15	11.11	74.07%
项目过程	25	21.70	86.80%
项目产出	30	23.00	76.67%
项目效益	30	23.92	79.73%
合计	100	79.73	79.73%

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 11.11 分。主要得分项为立项依据充分性、绩效目标合理性、绩效目标明晰性；主要扣分项为立项程序规范性、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 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	75.00%
A101 立项依据充分性	2	2	100%
A102 立项程序规范性	2	1	50.00%
A2 绩效目标	6	5	83.33%
A201 绩效目标合理性	3	3	100%
A202 绩效目标明晰性	3	2	66.67%
A3 资金投入	5	3.11	62.20%
A301 预算编制科学性	2	1.5	75.00%
A302 资金分配合理性	3	1.61	53.67%
合计	15	11.11	74.07%

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濮阳县应急物资保障体系建设补助项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（0.4 分）。②濮阳县应急物资保障体系建设补助项目立项符合行业发展规划

和政策要求（0.4分）。③濮阳县应急物资保障体系建设补助项目立项与部门职责范围相符，属于履职所需（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（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（0.4分）。

评分过程：①濮阳县应急物资保障体系建设项目立项符合：《国家医药储备管理办法》（国经贸医药〔1999〕544号）、《突发公共卫生事件应急条例》（中华人民共和国主席令第69号）、《中华人民共和国突发事件应对法》（中华人民共和国国务院令 第376号）、《国家卫生应急救援队伍基本装备目录》，得0.4分。②濮阳县应急物资保障体系建设项目符合2020年7月15日财政部《关于下达支出应急物资保障体系建设补助资金预算的通知》（财建〔2020〕289号）、《河南省财政厅关于下达支持应急物资保障体系建设补助资金的通知》（豫财企〔2020〕43号）、2020年7月30日濮阳市财政局《关于下达支持应急物资保障体系建设补助资金的通知》（濮财预〔2020〕240号）的有关规定，得0.4分。③濮阳县应急物资保障体系建设项目立项与濮阳县卫生健康委员会职责范围相符，属于履职所需，得0.4分。④项目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。

A102 立项程序规范性：该指标 2 分，得 1 分。

指标说明：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 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：① 2020 年 8 月 25 日濮阳县疾病预防控制中心《关于疫情防控应急物资储备的申请》（濮县疾控〔2020〕19 号），申请资金 61.31 万元；缺少濮阳县卫生健康委员会项目申请，扣 0.5 分，得 0.1 分。②2020 年 8 月 25 日濮阳县疾病预防控制中心《关于疫情防控应急物资储备的申请》（濮县疾控〔2020〕19 号），2020 年 8 月 27 日相关负责人在（濮县疾控〔2020〕19 号）上签批，缺少濮阳县卫生健康委员会的批复文件，扣 0.5 分，得 0.1 分。③2020 年 9 月 15 日濮阳县应急物资保障体系建设项目可行性研究报告，2020 年 9 月 6 日濮阳县新冠肺炎应急物资储备专家研讨会图片及签到表，2020 年 9 月 10 日濮阳县卫生健康委员会《应急物资保障体系建设重点救治药品、医疗防护物资、医疗救治设备储备项目工作方案》（濮卫医〔2020〕126 号），得 0.8 分。

根据评分标准，该指标得 1 分。

A201 绩效目标合理性：该指标 3 分，得 3 分。

指标说明：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濮阳县应急物资保障体系建设补助项目有绩效目标（1分）。②濮阳县应急物资保障体系建设补助项目绩效目标与实际工作内容具有相关性（1分）。③濮阳县应急物资保障体系建设补助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提供县级部门预算项目绩效目标申报表、项目支出绩效目标自评表、应急物资保障体系建设补助资金区域（项目）绩效目标自评表、项目支出绩效监控情况表、2021年3月4日濮阳县卫生健康委员会签章的河南省濮阳县应急物资保障体系建设转移支付2020年度绩效目标自评报告，得1分。②绩效目标与工作内容具有相关性，得1分。③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 绩效指标明确性：该指标3分，得2分。

指标说明：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：①濮阳县应急物资保障体系建设补助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提供县级部门预算项目绩效目标申报表、项目支出绩效目标自评表、应急物资保障体系建设补助资金区域（项目）绩效目标自评表、项目支出绩效监控情况表、2021年3月4日濮阳县卫生健康委员会签章的河南省濮阳县应急物资保障体系建设转移支付2020年度绩效目标自评报告，项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1分。②存在指标不清晰、难以衡量的指标值，如时效指标描述为“采购储备物资均符合效期要求”，对应指标值为“合格率100%”；成本指标描述为“应急储备物资采购均按照政府公开招标程序进行”，对应指标值为“公开招标率100%”；经济效益指标描述为“发挥应急储备物资的实际应用经济效益最大化”，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：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。

评价规则：①濮阳县应急物资保障体系建设补助项目预算编制符合政策（0.5分）。②濮阳县应急物资保障体系建设补助项目预算内容与项目实际内容匹配（0.5分）。③濮阳县应急物资保障体系建设补助项目预算额度测算依据充分，按标准编制（0.5

分)。④濮阳县应急物资保障体系建设补助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项目预算编制符合2020年7月15日财政部《关于下达支出应急物资保障体系建设补助资金预算的通知》（财建[2020]289号），《河南省财政厅关于下达支持应急物资保障体系建设补助资金的通知》（豫财企〔2020〕43号），2020年7月30日《濮阳市财政局关于下达支持应急物资保障体系建设补助资金的通知》（濮财预〔2020〕240号），2020年8月20日濮阳县财政局《濮阳县应急物资保障体系建设补助资金分配方案》等有关规定，得0.5分。②应急物资保障体系建设补助资金用于濮阳县突发公共卫生事件应急物资储备，与项目实际购置医疗救治装备类物资、医疗救治药品类物资、检测检验类物资、医用防护类物资及消毒消杀类物资相匹配，得0.5分。③2020年8月20日濮阳县财政局《濮阳县应急物资保障体系建设补助资金分配方案》，但未提供分配依据，扣0.5分。④项目资金量841.00万元与年度工作任务资金额838.91万元相匹配，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1.61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濮阳县应急物资保障体系建设补助项目预算资金分配依据充分（1.5分）。②濮阳县应急物资保障体系建设补助项目分配额度合理，与补助单位或地方实际相适应（1.5分）。

评分过程：①2020年8月25日濮阳县疾病预防控制中心《关于疫情防控应急物资储备的申请》（濮县疾控〔2020〕19号）申请购置医疗物资及资金61.31万元，缺少濮阳县卫生健康委员会购置医疗物资及资金申请，预算资金分配依据不充分，按照申请资金额与项目分配资金总额占比，扣1.39分，得0.11分；②项目分配资金841.00万元与补助单位实际金额838.91万元相适应。得1.5分。

根据评分标准，该指标得1.61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21.7分。主要得分项为资金到位率、资金使用合规性；主要扣分项为制度执行有效性、管理制度健全性等指标。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	14.7	98.00%
B101 资金到位率	4	4	100.00%
B102 预算执行率	6	5.7	95.00%
B103 资金使用合规性	5	5	100.00%
B2 组织实施	10	7	70.00%
B201 管理制度健全性	5	4.5	90.00%
B202 制度执行有效性	5	2.5	50.00%
合计	25	21.7	86.80%

B101 资金到位率：该指标 4 分，得 4 分。

指标说明：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：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：项目分配资金 841.00 万元，实际到位资金 841.00 万元，资金到位率为 $841/841=100\%$ 。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 5.7 分。

指标说明：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：项目签订采购医疗物资共计金额 838.91 万元，实际支付 797.21 万元（其中：2020 年度支付 699.91 万元，2021 年截至 5 月底支付 97.30 万元），预算执行率= $(797.21/841.00) \times 100\%=94.79\%$ 。得分= $6 \times 94.79\%=5.7$ 分。

根据评分标准，该指标得 5.7 分。

B103 资金使用合规性：该指标 5 分，得 5 分。

指标说明：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（1 分），否则本项目得 0 分。

评分过程：①项目资金使用符合 2020 年 7 月 15 日《财政部关于下达支持应急物资保障体系建设补助资金预算的通知》（财建[2020]289 号）等相关规定。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 4.5 分。

指标说明：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根据提供的佐证资料，经评价组核查：2020年9月15日《濮阳县卫生健康委员会应急物资保障体系建设项目资金管理办法》，2020年9月15日《濮阳县卫生健康委员会应急物资保障体系建设项目财务管理制度》，2020年9月15日《濮阳县卫生健康委员会应急物资保障体系建设项目财务监控制度》，2020年9月15日《濮阳县卫生健康委员会应急物资保障体系建设项目质量控制制度》，《濮阳县卫生健康委员会卫生应急储备物资管理与调用制度》。缺少代储保供管理制度，扣0.5分。②上述财务和业务管理制度合法、合规、完整，得2.5分。

根据评分标准，该指标得4.5分。

B202 制度执行有效性：该指标5分，得2.5分。

指标说明：濮阳县应急物资保障体系建设补助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0.5分；②项目调整及支出调整手续是否完备(2.5分)。

评分过程：根据提供的佐证资料，经评价组核查：①缺少防疫物资出入库管理台账，不符合《濮阳县卫生健康委员会卫生应急储备物资管理与调用制度》扣0.5分；缺少固定资产台账及固定资产转移手续，不符合《濮阳县卫生健康委员会应急物资保障

体系建设项目资金管理办​​法》，扣 0.5 份；货款支付未按照签订合同约定的付款条款执行，早于物资验收前支付，扣 0.5 分。

濮阳市素威医药设备有限公司仓库代储保供物资，其中：①微生过氧化氢（双氧水）实际验收 1360 瓶，实地查​​验 1260 瓶，缺少 100 瓶，金额 101.47 元；②快速手消毒凝胶（免洗速干手洗剂）实际验收 7750 瓶，实地查​​验 7728 瓶，缺少 22 瓶，金额 451.00 元；③过氧乙酸消毒剂（山东安捷高科消毒科技有限公司）、医用乙醇 75%（德州雅特消毒制品有限公司）、漂白粉（无棣亿兴源化工有限公司）验收入库时生产厂家与实地查​​验时过氧乙酸消毒剂（德州欣瑞达消毒制品有限公司、河南昌世消毒科技有限公司）、医用乙醇 75%（山东佳士医疗器械有限公司）、漂白粉（湖北康尔安化工有限公司）生产厂家不一致。

濮阳县华源医药有限责任公司仓库代储保供物资，其中：一次性隔离衣（新华乐宝医疗用品有限公司）、医用防护眼镜（厦门天祚医疗科技有限公司）、医用防护面屏（厦门天祚医疗科技有限公司）、防护靴（莒南丽洋橡塑制品有限公司）、注射用重组人干扰素 a2b（北京凯因科技股份有限公司）、磷酸氯喹片（重庆西南制药二厂有限责任公司）、防治新冠肺炎用中药饮片（安国市聚药堂药业有限公司）验收入库时生产厂家与实地查​​验时一次性隔离衣（广州市番禺康安卫生用品厂）、医用防护眼镜（无）、医用防护面屏（深圳市正东科技有限公司）、防护靴（无厂家）、注射用重组人干扰素 a2b（安徽安科生物工程（集团）股份有限公

司)、磷酸氯喹片(广东众生药业股份有限公司)、防治新冠肺炎用中药饮片(河北祥芝药业有限公司、河南尚华堂药业股份有限公司、安徽孚众药业有限公司、安徽华鼎堂中药饮片科技有限公司、)生产厂家不一致;一次性医用外科口罩、医用长筒防护鞋套、一次性工作圆帽、一次性医用外科手套、洛匹那韦片验收入库时无生产厂家,实地查验生产厂家为一次性医用外科口罩(无厂家)、医用长筒防护鞋套(新乡市利群医疗器械有限公司)、一次性工作圆帽(无厂家)、一次性医用外科手套(河南省健琪医疗器械有限公司)、洛匹那韦片(艾伯维医药贸易(上海)有限公司)。扣1分。

②项目无调整,得2.5分。

根据评分标准,该指标得2.5分。

(三) 项目产出情况

产出类指标包含4个二级指标14个三级指标,权重为30分,该项得分23分。主要得分项为应急物资设备购置数量完成率、应急物资检测试剂购置数量完成率、应急物资防护用品及消毒消杀购置数量完成率、应急物资救护车购置数量完成率、应急物资医疗救治类药品购置数量完成率、应急物资成本节约率;主要扣分项为应急物资购置设备交货验收及时性、应急物资购置检测试剂、消毒消杀及防护用品交货验收及时性、应急物资购置救护车交货验收及时性。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	10	100%
C101 应急物资设备购置数量完成率	2	2	100.00%
C102 应急物资检测试剂购置数量完成率	2	2	100.00%
C103 应急物资防护用品、消毒消杀购置数量完成率	2	2	100.00%
C104 应急物资救护车数量完成率	2	2	100.00%
C105 应急物资医疗救治类药品购置数量完成率	2	2	100.00%
C2 产出质量	10	10	100.00%
C201 应急物资购置设备数量合格率	2	2	100.00%
C202 应急物资检测试剂数量合格率	2	2	100.00%
C203 应急物资防护用品、消毒消杀数量合格率	2	2	100.00%
C204 应急物资救护车数量合格率	2	2	100.00%
C205 应急物资医疗救治类药品数量合格率	2	2	100.00%
C3 产出时效	8	1	12.50%
C301 应急物资购置设备交货验收及时性	3	0	0%
C302 应急物资购置检测试剂、消毒消杀、防护用品交货验收及时性	3	1	33.33%
C303 应急物资购置救护车交货验收及时性	2	0	0%
C4 产出成本	2	2	100%
C401 应急物资成本节约率	2	2	100.00%
合计	30	23	76.67%

C101 应急物资设备购置数量完成率：该指标 2 分，得 2 分。

指标说明：2020 年度应急物资设备购置数量完成率，反映应急物资设备购置完成情况。

评价规则：验收完成率=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 2 分得等比例分值。

评分过程：根据提供的佐证资料，项目实际购置数量 7 种，
招标购置数量 7 种，验收完成率=7/7*100%=100%。

根据评分标准，该指标得 2 分。

C102 应急物资检测试剂购置数量完成率：该指标 2 分，得 2 分。

指标说明：2020 年度应急物资检测试剂购置数量完成率，反映检测试剂类物资购置完成情况。

评价规则：验收完成率=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 2 分得等比例分值。

评分过程：根据提供的佐证资料，经评价组核查：项目实际购置数量 7 种，招标购置数量 7 种，验收完成率=7/7*100%=100%。

根据评分标准，该指标得 2 分。

C103 应急物资防护用品、消毒消杀购置数量完成率：该指标 2 分，得 2 分。

指标说明：2020 年度应急物资防护用品、消毒消杀购置数量完成率，反映防护用品、消毒消杀类物资购置完成情况。

评价规则：验收完成率=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 2 分得等比例分值。

评分过程：根据提供的佐证资料，项目实际购置数量 32 种，招标购置数量 32 种，验收完成率=32/32*100%=100%。

根据评分标准，该指标得 2 分。

C104 应急物资救护车数量完成率：该指标 2 分，得 2 分。

指标说明：2020 年度应急物资救护车数量完成率，反映救护车购置完成情况。

评价规则：验收完成率=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2分得等比例分值。

评分过程:根据提供的佐证资料,项目实际购置数量4辆负压救护车及2辆普通救护车,招标购置数量4辆负压救护车及2辆普通救护车,验收完成率 $=6/6*100\%=100\%$ 。

根据评分标准,该指标得2分。

C105 应急物资医疗救治类药品购置数量完成率:该指标2分,得2分。

指标说明:2020年度应急物资医疗救治类药品购置数量完成率,反映医疗救治类药品物资购置完成情况。

评价规则:验收完成率 $=$ 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2分得等比例分值。

评分过程:根据提供的佐证资料,经评价组核查:项目实际购置数量9种,招标购置数量9种,验收完成率 $=9/9*100\%=100\%$ 。

根据评分标准,该指标得2分。

C201 应急物资购置设备数量合格率:该指标2分,得2分。

指标说明:2020年度购置卫生应急物资设备数量验收合格率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

评价规则:购置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 $\geq 100\%$,得2分, $< 100\%$ 得该指标分值2分得等比例分值。

评分过程:根据提供的佐证资料,经评价组核查:验收设备合格数量7种,购置设备数量7种,购置设备验收合格率

$=7/7*100%=100%$ 。

根据评分标准，该指标得 2 分。

C202 应急物资检测试剂数量合格率：该指标 2 分，得 2 分。

指标说明：2020 年度购置应急物资检测试剂类数量验收合格率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

评价规则：购置检测试剂验收合格率=验收合格数量/购置设备数量*100%。合格率 $\geq 100%$ ，得 2 分， $< 100%$ 得该指标分值 2 分得等比例分值。

评分过程：根据提供的佐证资料，验收检测试剂合格数量 7 种，购置检测试剂数量 7 种，购置检测试剂验收合格率 $=7/7*100%=100%$ 。

根据评分标准，该指标得 2 分。

C203 应急物资防护用品、消毒消杀数量合格率：该指标 2 分，得 2 分。

指标说明：2020 年度购置应急物资防护用品、消毒消杀类数量合格率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

评价规则：购置防护物资、消毒消杀类物品验收合格率=验收合格数量/购置设备数量*100%。合格率 $\geq 100%$ ，得 2 分， $< 100%$ 得该指标分值 2 分得等比例分值。

评分过程：根据提供的佐证资料，验收防护物资、消毒消杀类合格数量 32 种，购置防护物资、消毒消杀类用品数量 32 种，购置防护物资、消毒消杀类用品验收合格率 $=32/32*100%$

=100%。

根据评分标准，该指标得 2 分。

C204 应急物资救护车数量合格率：该指标 2 分，得 2 分。

指标说明：2020 年度购置应急物资救护车数量验收合格率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

评价规则：购置救护车验收数量合格率=验收合格数量/购置设备数量*100%。合格率 \geq 100%，得 2 分， $<$ 100%得该指标分值 2 分得等比例分值。

评分过程：根据提供的佐证资料，验收救护车合格数量 6 辆，购置救护车 6 辆，购置救护车验收合格率=6/6*100%

=100%。

根据评分标准，该指标得 2 分。

C205 应急物资医疗救治类药品数量合格率：该指标 2 分，得 2 分。

指标说明：2020 年度购置应急物资医疗救治类药品数量验收合格率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

评价规则：购置救治类药品数量验收合格率=验收合格数量/购置设备数量*100%。合格率 \geq 100%，得 2 分， $<$ 100%得该指标分值 2 分得等比例分值。

评分过程：根据提供的佐证资料，验收救治类药品合格数量 9 种，购置救治类药品数量 9 种，购置救治类药品数量验收合格率=9/9*100%=100%。

根据评分标准，该指标得 2 分。

C301 应急物资购置设备交货验收及时性：该指标 3 分，得 0 分。

指标说明：2020 年度购置应急物资设备交货验收及时性，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

评价规则：购置设备物资是否在合同约定时限内交货并验收合格，得满分，合同签订未约定时限的或超出约定时效的不得分。

评分过程：根据提供的佐证资料，经评价组核查：2020 年 11 月 26 日濮阳县卫生健康委员会与濮阳市恒辉医疗器械有限公司签订《濮阳县应急物资保障体系建设重点救治药品、医疗防护物资、医疗救治设备储备项目一包的政府采购销售合同》，交货期限：乙方在合同生效的 20 日内向甲方交付产品。实际交货验收日期为 2020 年 12 月 27 日。购置设备物资未在合同约定时限内交货并验收，扣 3 分。

根据评分标准，该指标得 0 分。

C302 应急物资购置检测试剂、消毒消杀、防护用品交货验收及时性：该指标 3 分，得 1 分。

指标说明：2020 年度购置应急物资检测试剂、消毒消杀、防护用品交货验收及时性，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

评价规则：购置应急物资检测试剂、消毒消杀、防护用品的 3 个批次在合同约定时限内交货并验收合格各得 1 分，合同签订

未约定时限的或超出约定时效的不得分。

评分过程：根据提供的佐证资料，经评价组核查：2020年11月23日濮阳县卫生健康委员会与濮阳市科卫医疗器械有限公司签订《濮阳县应急物资保障体系建设重点救治药品、医疗防护物资、医疗救治设备储备项目三包的政府采购销售合同》，交付期限：2020年11月25日至2020年12月30日，实际验收日期为2020年12月26日。得1分。2020年11月15日濮阳县卫生健康委员会与濮阳县华源医药有限责任公司签订《濮阳县应急物资保障体系建设重点救治药品、医疗防护物资、医疗救治设备储备项目四包的政府采购销售合同》，合同缺少交付日期约定条款，无法核实相关及时性，扣1分。2020年11月15日濮阳县卫生健康委员会与濮阳市素威医疗设备有限公司签订《濮阳县应急物资保障体系建设重点救治药品、医疗防护物资、医疗救治设备储备项目五包的政府采购销售合同》，合同缺少交付日期约定条款，无法核实及时性，扣1分。

根据评分标准，该指标得1分。

C303 应急物资购置救护车交货验收及时性：该指标2分，得0分。

指标说明：2020年度购置应急物资救护车交货验收及时性，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

评价规则：购置应急物资救护车是否在合同约定时限内交货并验收合格得满分，合同签订未约定时限的或超出约定时效的不

得分。

评分过程：根据提供的佐证资料，经评价组核查：2021年3月3日濮阳县卫生健康委员会与湖北松达专用汽车有限公司签订《濮阳县应急物资保障体系建设项目医疗救护车辆采购项目的濮阳县政府采购合同》（负压救护车2辆，普通救护车4辆。）交付期限：乙方在合同生效的60日内向甲方交付产品。实际验收日期为2021年5月26日，购置设备未在合同约定时限内交货并验收，扣2分。

根据评分标准，该指标得0分。

C401 应急物资成本节约率：该指标2分，得2分。

指标说明：结合采购时效性，节约采购成本，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=（预算金额-合同成本）/预算金额*100%。节约率 \geq 0，得2分； \leq 0%不得分。

评分过程：根据提供的佐证资料，项目分配中央资金841.00万元，签订合同金额838.91万元，节约资金2.09万元。应急物资保障体系项目成本节约率=（841-838.91）/841*100%=0.248%

根据评分标准，该指标得2分。

（四）项目效益情况

效益类指标包含4个二级指标6个三级指标，权重为30分，该项得分23.92分。主要得分项为及时科学处置突发公共卫生事件，减少经济损失、应急医疗物资储备能力建设、疫情防控长效

机制建设、医疗机构单位满意度，主要扣分项为应急医疗物资储备能力等。

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	5	5	100.00%
D101 及时科学处置突发公共卫生事件，减少损失	5	5	100.00%
D2 社会效益	10	5	50.00%
D201 应急医疗物资储备保障	5	0	0.00%
D202 应急医疗物资储备能力建设	5	5	100.00%
D3 可持续影响指标	5	5	100.00%
D301 疫情防控长效机制建设	5	5	100.00%
D4 社会公众或受益对象满意度	10	8.92	89.20%
D401 县级医疗机构单位满意度	6	5.25	87.50%
D402 乡镇卫生院	4	3.67	91.75%
合计	30	23.92	79.73

D101 及时科学处置突发公共卫生事件，减少经济损失：该指标 5 分，得 5 分。

指标说明：突发公共卫生事件，确保疫情防控的时效性，反映项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。

评价规则：处置突发公共卫生事件及时有效，没有造成经济损失，间接对经济发展产生积极影响得满分，否则视对经济发展的影响程度进行扣分。

评分过程：根据提供的佐证资料和现场调研，处置突发公共卫生事件及时有效，没有造成经济损失。

据评分标准，该指标得 5 分。

D201 应急医疗物资储备保障：该指标 5 分，得 0 分。

指标说明：卫生应急物资储备对突发疫情的需求的保障，反

映项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。

评价规则：卫生应急物资满足三个月的储备，对突发疫情的需求能够保障得满分，储备不满足三个月的需要不得分。

评分过程：项目单位未提供应急医疗物资储备三个月的物资清单等资料，扣5分。

据评分标准，该指标得0分。

D202 应急医疗物资储备能力建设：该指标5分，得5分。

指标说明：应急医疗物资储备提升能力，反映项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。

评价规则：应急医疗物资储备能力有大幅提升，应急医疗物资储备能力得到加强得满分，否则不得分。

评分过程：根据提供的佐证资料和现场调研，项目实施应急医疗物资储备能力有了大幅提升，应急医疗物资储备能力得到加强。

据评分标准，该指标得5分。

D301 应急医疗物资长效机制建设：该指标5分，得5分。

指标说明：建立常态化疫情防控物资储备能力，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：疫情防控物资储备建立常态化机制，对后续运行及成效发挥的可持续产生影响的得满分，否则不得分。

评分过程：根据提供的佐证资料和现场调研，项目单位已建立疫情防控物资储备常态化机制。

据评分标准，该指标得 5 分。

D401 医疗机构单位满意度：该指标 6 分，得 5.25 分。

指标说明：考核县域内医疗卫生机构使用应急物资的满意度。

评价规则：共 4 家县级医疗机构，每家满分 1.5 分。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 10%，扣完为止。

评分过程：发出调查问卷 59 份，收回 59 份，其中，濮阳县人民医院发出调查问卷 13 份，收回 13 份，满意度为 90%，得 0.75 分。濮阳县卫健委发出调查问卷 16 份，收回 16 份，满意度为 100%，得 1.5 分。濮阳县二院发出调查问卷 10 份，收回 10 份，满意度为 100%，得 1.5 分。县疾控中心发出调查问卷 20 份，收回 20 份，满意度为 97%，得 1.5 分。

根据评分标准，该指标得 5.25 分。

D402 乡镇卫生院：该指标 4 分，得 3.67 分。

指标说明：考核乡镇卫生院项目实施效果的满意程度。

评价规则：访谈满意度 6 个乡镇卫生院，每家满分 0.66 分。满意度 $\geq 95\%$ ，得满分；每降低 1%，扣除指标分值的 10%，扣完为止。

评分过程：发出调查问卷 107 份，收回 107 份，其中，胡状镇卫生院发出调查问卷 17 份，收回 17 份，满意度为 95%，得 0.66 分。子岸镇卫生院发出调查问卷 20 份，收回 20 份，满意度为 95%，得 0.66 分。徐镇镇卫生院发出调查问卷 20 份，收回 20 份，

满意度为 95%，得 0.66 分。梁庄镇卫生院发出调查问卷 10 份，收回 10 份，满意度为 97.5%，得 0.66 分。渠村乡卫生院发出调查问卷 20 份，收回 20 份，满意度为 100%，得 0.66 分。柳屯镇卫生院发出调查问卷 20 份，收回 20 份，满意度为 90%，扣 0.33 分。

根据评分标准，该指标得 3.67 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

1. 成立专门领导小组和工作专班，强化项目建设组织保障。为高效推进项目实施，濮阳县卫生健康委员会成立了以党组书记为组长的应急物资保障体系建设重点救治药品、医疗防护物资、医疗救治设备储备项目工作领导小组，领导小组下设工作专班，制定《工作方案》和《工作台账》，明确了总体目标、工作任务、职责分工、工作步骤、工作措施、时间节点和完成时限，按照时间任务要求加压推进。

2. 组织专家研讨，制定储备需求

按照“够用实用、勤俭节约、平战结合、预防为主、有备无患”的工作原则，结合县域内各医疗卫生单位承担的卫生应急处置工作任务，制定卫生应急物资储备方案、计划，并组织编制应急装备应急物资储备目录和配置方案，确保应急物资计划、采购、储备、调用、补充等工作科学、顺利开展。

3. 统筹物资，细化调配

中央应急物资保障体系建设项目补助资金 841.00 万元，主要用于医疗救治装备、医疗救治类药品、医疗防护物资、检验检测类物资、消毒消杀药品等方面的采购储备。结合卫生应急物资的特性和应急需求，统一规划，实行实物储备和计划协议储备（代储保供）相结合的方式进行储备。建立了卫生应急物资储备库，制定了《疫情防控应急储备物资管理制度》和《应急物资调配领用制度》，实行对医疗卫生机构使用应急储备物资的动态化管理，确保在发生突发公共卫生事件时能够及时有效的应对。

（二）存在的问题及原因分析

1. 项目实施程序和审批流程不规范

为做好濮阳县卫生应急物资保障体系建设，2020 年 8 月 20 日濮阳县财政局分配中央支持应急物资保障体系建设补助资金 841.00 万元，由濮阳县卫生健康委员会负责项目实施。

2020 年 9 月 6 日濮阳县卫生健康委员会召开濮阳县新冠肺炎应急物资储备专家研讨会，2020 年 9 月 15 日编制《濮阳县应急物资保障体系建设项目可行性研究报告》，2020 年 9 月 10 日濮阳县卫生健康委员会签发《应急物资保障体系建设重点救治药品、医疗防护物资、医疗救治设备储备项目工作方案》（濮卫医[2020]126 号）。

2020 年 8 月 20 日濮阳县疾病预防控制中心上报县政府《关于疫情防控应急物资储备的申请》（濮县疾控〔2020〕19 号），

针对疫情急需的医疗防护用品、消毒消杀药品及器械等应急物资的供货单位、所需数量、设备参数提供详细资料，申请预算金额61.31万元。濮阳县卫生健康委员会采购的医疗救治装备类、检测检验类、医疗防护物资、医疗救治类药品、救护车等应急物资未按规定程序进行申请，上报有关部门批准或备案。

2. 绩效目标设置较不合理，对项目建设指导性不足

指标考核内容不明确、指标说明不清晰。如产出指标里的时效指标描述为“采购储备物资均符合效期要求”，对应指标值为“合格率 100%”。该指标主要考核项目实际完成时间与计划完成时间的比较，指标说明与指标值的设定与该指标不相符。

指标选择和考核内容不相符。如产出指标里的成本指标描述为“应急储备物资采购均按照政府公开招标程序进行”，对应指标值为“公开招标率 100%”与该指标考核内容没有直接关系。

指标设定难以量化。绩效目标中存在难以量化的评价指标。如经济效益指标描述为“发挥应急储备物资的实际应用经济效益最大化”，生态效益指标描述为“维持生态环境效益最适化”等，难以衡量项目实施取得的效益。

3. 项目预算编制依据、资金分配依据不充分

根据濮阳市财政局《关于下达支持应急物资保障体系建设补助资金的通知》（濮财预〔2020〕240号），中央下达濮阳县2020年应急物资保障体系建设补助资金1,041.00万元。2020年8月20日濮阳县财政局编制《濮阳县应急物资保障体系建设补助资

金分配方案》，分配给濮阳县卫生健康委员会资金 841.00 万元，用于濮阳县突发公共卫生事件应急物资储备项目。濮阳县财政局未单独签发项目预算指标文件，《分配方案》对项目资金分配的依据不足。

4. 未按照合同约定支付应急物资货款

濮阳县卫生健康委员会与湖北松达专用汽车有限公司签订《濮阳县政府采购合同》，合同约定付款方式为：合同签订后，五个工作日内，甲方通过银行转账方式向乙方支付总货款的 40%（伍拾伍万陆仟元整），乙方收到货款后 60 日内，将全部车辆改装完毕，并接受甲方验收合格后，甲方通过银行转账方式向乙方支付总货款的 30%（肆拾壹万柒仟元整），乙方收到货款后 5 日内，乙方负责将车辆送到甲方指定地点，甲方通过银行转账方式向乙方支付总货款的 30%（肆拾壹万柒仟元整）。2021 年 3 月 17 日支付货款 55.60 万元、2021 年 5 月 24 日支付货款 41.70 万元。6 辆救护车于 2021 年 5 月 26 日已交货，余款 41.70 万元尚未支付。

5. 管理制度不完善，应急储备物资管理与调用缺少实施细则，缺少代储保供物资管理制度

2020 年 9 月 16 日濮阳县卫生健康委员会制定《卫生应急储备物资管理与调用制度》，内容缺少制定的依据、管理定位、出入库管理、回收管理、调用管理、存放期管理、库房环境等相关

细则。《制度》内容的不完整，导致县域内应急物资的储备、应用和调控无法统一标准、规范管理。

缺少代储保供物资管理制度，无法落实应急储备保供物资“安全第一、定额定量储备、及时调度、满足需要”的要求。

6. 制度执行不到位，应急物资管理手续缺失

濮阳县卫生健康委员会制定的《濮阳县卫生健康委员会卫生应急储备物资管理与调用制度》中要求卫生应急物资严格执行出入库制度。经核查发现，濮阳县卫生健康委员会没有建立相应的卫生应急物资的入库台账、出库台账及盘点台账，无法核实应急物资的使用状况，无法对卫生应急物资的余缺调剂和调用实施动态管理及资源共享。

濮阳县卫生健康委员会制定的《濮阳县卫生健康委员会应急物资保障体系建设项目资金管理办法》中要求：对形成固定资产的专项资金建设项目，应当办理固定资产移交手续。经核查发现：濮阳县卫生健康委员会对招标采购的相关应急物资没有计入固定资产账户、没有建立应急物资固定资产明细账及台账没有应急物资固定资产调用与转移审批及相关的资产转移或移交手续。不利于固定资产的监管。

六、有关建议

(一) 规范项目立项申请，完善项目批复手续

濮阳县卫生健康委员会应急物资保障体系建设项目未按规定程序进行立项申请，上报有关部门批准或备案，项目立项流程不规范，建议加强财政资金预算管理，完善立项审批手续。

(二) 强化绩效管理意识，合理设置绩效目标

建议濮阳县卫生健康委员会强化绩效管理意识，高度重视绩效目标编制论证工作，切实提高绩效目标的科学性、合理性。部门目标要符合卫生应急物资保障体系建设的中长期规划，专项目标符合部门规划，项目目标在专项统一目标下体现个性特征。具体目标值参照计划标准、行业标准、历史标准等相关要求，按照清晰明确、可衡量、可实现、相关性与时限性等目标设置原则，合理设置年度绩效目标。

(三) 提高项目预算编制科学性

《濮阳县应急物资保障体系建设补助资金分配方案》在编制过程中，缺少分配依据。建议高度重视预算编制及执行工作，科学编制预算。做到论证科学、分配标准明确，资金额度与年度目标相适应，真实反映项目预算编制的科学性、合理性，增强预算编制的科学性、精准性。

(四) 加快资金支付进度，提高预算执行率

针对购置应急物资设备货款支付不及时的问题，建议濮阳县卫生健康委员会对于验收合格的应急物资设备，按照《濮阳县卫

生健康委员会应急物资保障体系建设项目财务管理制度》和签订《濮阳县政府采购合同》办理应急物资设备货款支付手续，加快资金支付，提高预算执行率。

（五）健全项目管理制定，实现资产的动态管理

建议濮阳县卫生健康委员会，健全应急物资管理制度及实施细则，完善应急物资的入库、出库、盘点台账、应急物资固定资产调用与转移审批手续、代储保供物资的管理制度。通过设置台账和完善相关手续，真实反映应急物资的使用状况，实现卫生应急物资的余缺调剂和调用，实现应急物资动态管理及资源共享，确保固定资产的监管工作到位。

附件：2020 年度濮阳县应急物资保障体系建设补助资金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年度濮阳县应急物资保障体系建设补助资金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)	A101 立项 依据充分 性	2	濮阳县应急物资保障体系建设补助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: ①濮阳县应急物资保障体系建设补助项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策(0.4分)。②濮阳县应急物资保障体系建设补助项目立项符合行业发展规划和政策要求(0.4分)。③濮阳县应急物资保障体系建设补助项目立项与部门职责范围相符,属于履职所需(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(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(0.4分)。	经评价组核查:①濮阳县应急物资保障体系建设补助项目立项符合《国家医药储备管理办法》(国经贸医药〔1999〕544号)、《突发公共卫生事件应急条例》(中华人民共和国主席令第69号)、《中华人民共和国突发事件应对法》(中华人民共和国国务院令 第376号)、《国家卫生应急救援队伍基本装备目录》,得0.4分。②濮阳县应急物资保障体系建设补助项目立项符合行业发展规划和2020年7月15日财政部《关于下达支出应急物资保障体系建设补助资金预算的通知》(财建〔2020〕289号),《河南省财政厅关于下达支持应急物资保障体系建设补助资金的通知》(豫财企〔2020〕43号),2020年7月30日濮阳市财政局《关于下达支持应急物资保障体系建设补助资金的通知》(濮财预〔2020〕240号),得0.4分。③濮阳县应急物资保障体系建设补助项目立项与濮阳县卫生健康委员会职责范围相符,属于履职所需,得0.4分。④项目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。	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
						⑤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	2	濮阳县应急物资保障体系建设补助项目的申请、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濮阳县应急物资保障体系建设补助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）。	经评价组核查：①2020 年 8 月 25 日濮阳县疾病预防控制中心《关于疫情防控应急物资储备的申请》（濮县疾控[2020]19 号），申请资金 61.31 万元；缺少濮阳县卫生健康委员会项目申请，扣 0.5 分，得 0.1 分。 ②2020 年 8 月 25 日濮阳县疾病预防控制中心《关于疫情防控应急物资储备的申请》（濮县疾控[2020]19 号），2020 年 8 月 27 日相关负责人在（濮县疾控[2020]19 号）上签批，缺少濮阳县卫生健康委员会的批复，扣 0.5 分，得 0.1 分。 ③2020 年 9 月 15 日《濮阳县应急物资保障体系建设项目可行性研究报告》，2020 年 9 月 6 日濮阳县新冠肺炎应急物资储备专家研讨会图片及签到表，2020 年 9 月 10 日濮阳县卫生健康委员会《应急物资保障体系建设重点救治药品、医疗防护物资、医疗救治设备储备项目工作方案》（濮卫医[2020]126 号），得 0.8 分。 根据评分标准，该指标得 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
	A2 绩效目标（6分）	A201 绩效目标合理性	3	濮阳县应急物资保障体系建设补助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濮阳县应急物资保障体系建设补助项目有绩效目标(1分)。②濮阳县应急物资保障体系建设补助项目绩效目标与实际工作内容具有相关性(1分)。③濮阳县应急物资保障体系建设补助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提供县级部门预算项目绩效目标申报表、项目支出绩效目标自评表、应急物资保障体系建设补助资金区域(项目)绩效目标自评表、项目支出绩效监控情况表、2021年3月4日濮阳县卫生健康委员会签章的河南省濮阳县应急物资保障体系建设转移支付2020年度绩效目标自评报告,得1分。②绩效目标与工作内容具有相关性,得1分。③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	濮阳县应急物资保障体系建设补助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:①濮阳县应急物资保障体系建设补助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)。	经评价组核查:①提供县级部门预算项目绩效目标申报表、项目支出绩效目标自评表、应急物资保障体系建设补助资金区域(项目)绩效目标自评表、项目支出绩效监控情况表、2021年3月4日濮阳县卫生健康委员会签章的河南省濮阳县应急物资保障体系建设转移支付2020年度绩效目标自评报告,项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,得1分。②存在指标不清晰、难以衡量的指标值,如时效指标描述为“采购储备物资均符合效期要求”,对应指标值为“合格率100%”;成本指标描述为“应急储备物资采购均按照政府公开招标程序进行”,对应指标值为“公开招标率100%”;经济效益指标描述为“发挥应急储备物资的实际应用经济效益最大化”,生态效益指标描述为“维持生态环境效益最优化”。	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
						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。	
	A3 资金投入（5分）	A301 预算编制科学性	2	濮阳县应急物资保障体系建设补助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濮阳县应急物资保障体系建设补助项目预算编制符合政策（0.5分）。②濮阳县应急物资保障体系建设补助项目预算内容与项目实际内容匹配（0.5分）。③濮阳县应急物资保障体系建设补助项目预算额度测算依据充分，按标准编制（0.5分）。④濮阳县应急物资保障体系建设补助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）。	经评价组核查：①2020年7月15日财政部《关于下达支出应急物资保障体系建设补助资金预算的通知》（财建[2020]289号），《河南省财政厅关于下达支持应急物资保障体系建设补助资金的通知》（豫财企[2020]43号），2020年7月30日《濮阳市财政局关于下达支持应急物资保障体系建设补助资金的通知》（濮财预〔2020〕240号），2020年8月20日濮阳县财政局《濮阳县应急物资保障体系建设补助资金分配方案》，得0.5分。②应急物资保障体系建设补助资金用于濮阳县突发公共卫生事件应急物资储备，与项目实际购置医疗救治装备类物资、医疗救治药品类物资、检测检验类物资、医用防护类物资及消毒消杀类物资相匹配，得0.5分。③2020年8月20日濮阳县财政局《濮阳县应急物资保障体系建设补助资金分配方案》，缺少分配依据，扣0.5分。④项目资金量841.00万元与年度工作任务资金额838.91万元相匹配，得0.5分。 根据评分标准，该指标得1.5分。	1.5

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
		A302 资金分配合理性	3	濮阳县应急物资保障体系建设补助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濮阳县应急物资保障体系建设补助项目预算资金分配依据充分(1.5分)。②濮阳县应急物资保障体系建设补助项目分配额度合理,与补助单位或地方实际相适应(1.5分)。	经评价组核查:①2020年8月25日濮阳县疾病预防控制中心《关于疫情防控应急物资储备的申请》(濮县疾控[2020]19号)申请购置医疗物资及资金61.31万元,缺少濮阳县卫生健康委员会购置医疗物资及资金申请,预算资金分配依据不充分,按照申请资金额与项目分配资金总额占比,扣1.39分,得0.11分;②项目分配资金841.00万元与补助单位实际金额838.91万元相适应。得1.5分。 根据评分标准,该指标得1.61分。	1.61
B过程(25分)	B1资金管理(15分)	B101 资金到位率	4	濮阳县应急物资保障体系建设补助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: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。	实际到位资金841.00万元,分配资金841.00万元,项目资金到位率=(841/841)×100%=100%,得4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
		B102 预算执行率	6	濮阳县应急物资保障体系建设补助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。	项目签订采购医疗物资共计金额 838.91 万元, 实际支付 797.21 万元(其中: 2020 年度支付 699.91 万元, 2021 年截至 5 月底支付 97.30 万元), 预算执行率=(797.21/841.00)×100%=94.79%。得分=6×94.79%=5.70 根据评分标准, 该指标得 5.70 分。	5.7
		B103 资金使用合规性	5	濮阳县应急物资保障体系建设补助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。	根据提供的佐证资料, 经评价组核查: ①项目资金使用符合 2020 年 7 月 15 日《财政部关于下达支持应急物资保障体系建设补助资金预算的通知》(财建[2020]289 号)等相关规定。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	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
	B2 组织实施(10分)	B201 管理制度健全性	5	濮阳县应急物资保障体系建设补助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根据提供的佐证资料,经评价组核查:2020年9月15日《濮阳县卫生健康委员会应急物资保障体系建设项目资金管理办法》,2020年9月15日《濮阳县卫生健康委员会应急物资保障体系建设项目财务管理制度》,2020年9月15日《濮阳县卫生健康委员会应急物资保障体系建设项目财务监控制度》,2020年9月15日《濮阳县卫生健康委员会应急物资保障体系建设项目质量控制制度》,《濮阳县卫生健康委员会卫生应急储备物资管理与调用制度》。缺少代储保供管理制度,扣0.5分。 ②上述财务和业务管理制度合法、合规、完整,得2.5分。 根据评分标准,该指标得4.5分。	4.5
		B202 制度执行有效性	5	濮阳县应急物资保障体系建设补助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0.5分; ②项目调整及支出调整手续是否完备(2.5分)。	根据提供的佐证资料,经评价组核查:①缺少防疫物资出入库管理台账,不符合《濮阳县卫生健康委员会卫生应急储备物资管理与调用制度》扣0.5分;缺少固定资产台账及固定资产转移手续,不符合《濮阳县卫生健康委员会应急物资保障体系建设项目资金管理办法》,扣0.5分,货款支付未按照合同约定的付款条款执行,早于物资验收前支付,扣0.5分。 濮阳市素威医药设备有限公司仓库代储保供物资,其中:①微生过氧化氢(双氧水)实际验收1360瓶,实地查验1260瓶,缺少100瓶,金	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
						<p>额 101.47 元；② 快速手消毒凝胶（免洗速干手洗剂）实际验收 7750 瓶，实地查验 7728 瓶，缺少 22 瓶，金额 451.00 元；③过氧乙酸消毒剂（山东安捷高科消毒科技有限公司）、医用乙醇 75%（德州雅特消毒制品有限公司）、漂白粉（无棣亿兴源化工有限公司）验收入库时生产厂家与实地查验时过氧乙酸消毒剂（德州欣瑞达消毒制品有限公司、河南昌世消毒科技有限公司）、医用乙醇 75%（山东佳士医疗器械有限公司）、漂白粉（湖北康尔安化工有限公司）生产厂家不一致。濮阳县华源医药有限责任公司仓库代储保供物资，其中： 一次性隔离衣（新华乐宝医疗用品有限公司）、医用防护眼镜（厦门天祚医疗科技有限公司）、医用防护面屏（厦门天祚医疗科技有限公司）、防护靴（莒南丽洋橡塑制品有限公司）、注射用重组人干扰素 a2b（北京凯因科技股份有限公司）、磷酸氯喹片（重庆西南制药二厂有限责任公司）、防治新冠肺炎用中药饮片（安国市聚药堂药业有限公司）验收入库时生产厂家与实地查验时一次性隔离衣（广州市番禺康安卫生用品厂）、医用防护眼镜（无）、医用防护面屏（深圳市正东科技有限公司）、防护靴（）、注射用重组人干扰素 a2b（安徽安科生物工程（集团）股份有限公司）、磷酸氯喹片（广东众生药业股份有限公司）、防治新冠肺炎用中药饮片</p>	

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
						<p>(河北祥芝药业有限公司、河南尚华堂药业股份有限公司、安徽孚众药业有限公司、安徽华鼎堂中药饮片科技有限公司、)生产厂家不一致；一次性医用外科口罩、医用长筒防护鞋套、一次性工作圆帽、一次性医用外科手套、洛匹那韦片验收入库时无生产厂家,实地查验生产厂家为一次性医用外科口罩()、医用长筒防护鞋套(新乡市利群医疗器械有限公司)、一次性工作圆帽(无)、一次性医用外科手套(河南省健琪医疗器械有限公司)、洛匹那韦片(艾伯维医药贸易(上海)有限公司)。扣1分</p> <p>②项目无调整,得2.5分。</p> <p>根据评分标准,该指标得2.5分。</p>	
C1 产出 (30分)	C1 产出数量(10分)	C101 应急物资设备购置数量完成率	2	2020年度应急物资设备购置数量完成率,反映应急物资设备购置完成情况。	验收完成率=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2分得等比例分值。	根据提供的数据表及佐证资料,经评价组核查:实际购置数量7种,招标购置数量7种,验收完成率=7/7*100%=100%,得2分。 根据评分标准,该指标得2分。	2
		C102 应急物资检测试剂购置数量完成率	2	2020年度应急物资检测试剂购置数量完成率,反映检测试剂类物资购置完成情况。	验收完成率=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2分得等比例分值。	根据提供的数据表及佐证资料,经评价组核查:实际购置数量7种,招标购置数量7种,验收完成率=7/7*100%=100%,得2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
		C103 应急物资防护用品、消毒消杀购置数量完成率	2	2020 年度应急物资防护用品、消毒消杀购置数量完成率,反映防护用品、消毒消杀类物资购置完成情况。	验收完成率=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 2 分得等比例分值。	根据提供的数据表及佐证资料,经评价组核查:实际购置数量 32 种,招标购置数量 32 种,验收完成率=32/32*100%=100%,得 2 分。根据评分标准,该指标得 2 分。	2
		C104 应急物资救护车数量完成率	2	2020 年度应急物资救护车数量完成率,反映救护车购置完成情况。	验收完成率=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 2 分得等比例分值。	根据提供的数据表及佐证资料,经评价组核查:实际购置数量 4 辆负压救护车,2 辆普通救护车,招标购置数量 4 辆负压救护车,2 辆普通救护车,验收完成率=6/6*100%=100%,得 2 分。根据评分标准,该指标得 2 分。	2
		C105 应急物资医疗救治类药品购置数量完成率	2	2020 年度应急物资医疗救治类药品购置数量完成率,反映医疗救治类药品物资购置完成情况	验收完成率=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 2 分得等比例分值。	根据提供的数据表及佐证资料,经评价组核查:实际购置数量 9 种,招标购置数量 9 种,验收完成率=9/9*100%=100%,得 2 分。根据评分标准,该指标得 2 分。	2
	C2 产出质量(10 分)	C201 应急物资购置设备数量合格率	2	2020 年度购置卫生应急物资设备数量验收合格率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	购置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%,得 2 分, <100%得该指标分值 2 分得等比例分值。	根据提供的数据表及佐证资料,经评价组核查:验收设备合格数量 7 种,购置设备数量 7 种,购置设备验收合格率=7/7*100%=100%,得 2 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
		C202 应急物资检测试剂数量合格率	2	2020 年度购置应急物资检测试剂类数量验收合格率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	购置检测试剂验收合格率=验收合格数量/购置设备数量*100%。合格率≥100%,得 2 分, <100%得该指标分值 2 分得等比例分值。	根据提供的数据表及佐证资料,经评价组核查:验收检测试剂合格数量 7 种,购置检测试剂数量 7 种,购置检测试剂验收合格率=7/7*100%=100%,得 2 分。根据评分标准,该指标得 2 分。	2
		C203 应急物资防护用品、消毒消杀数量合格率	2	2020 年度购置应急物资防护用品、消毒消杀类数量合格率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	购置防护用品、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%,得 2 分, <100%得该指标分值 2 分得等比例分值。	根据提供的数据表及佐证资料,经评价组核查:验收合格数量 32 种,购置防护用品、消毒消杀类用品数量 32 种,购置防护用品、消毒消杀类用品验收合格率=32/32*100%=100%,得 2 分。根据评分标准,该指标得 2 分。	2
		C204 应急物资救护车数量合格率	2	2020 年度购置 4 应急物资救护车数量验收合格率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	购置救护车验收数量合格率=验收合格数量/购置设备数量*100%。合格率≥100%,得 2 分, <100%得该指标分值 2 分得等比例分值。	根据提供的数据表及佐证资料,经评价组核查:验收救护车合格数量 6 辆,购置救护车 6 辆,购置救护车验收合格率=6/6*100%=100%,得 2 分。根据评分标准,该指标得 2 分。	2
		C205 应急物资医疗救治类药品数量合格率	2	2020 年度购置应急物资医疗救治类药品数量验收合格率,用以反映和考核项目产出	购置救治类药品数量验收合格率=验收合格数量/购置设备数量*100%。合格率≥100%,得 2 分, <100%得该指标分值 2 分得等比例分值。	根据提供的数据表及佐证资料,经评价组核查:验收救治类药品合格数量 9 种,购置救治类药品数量 9 种,购置救治类药品数量验收合格率=9/9*100%=100%,得 2 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
				质量目标的实现程度。			
	C3 产出时效 (8分)	C301 购置应急物资设备交货验收及时性	3	2020 年度购置应急物资设备交货验收及时性,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	购置设备物资是否在合同约定时限内交货并验收合格,得满分,合同签订未约定时限的或超出约定时效的不得分。	根据提供的数据表及佐证资料,经评价组核查:2020 年 11 月 26 日濮阳县卫生健康委员会会与濮阳市恒辉医疗器械有限公司签订濮阳县应急物资保障体系建设重点救治药品、医疗防护物资、医疗救治设备储备项目一包的政府采购销售合同,交货期限:乙方在合同生效的 20 日内向甲方交付产品,实际验收为 2020 年 12 月 27 日,根据项目实施的时效性要求,未按时完成交货验收,扣 3 分。 根据评分标准,该指标得 0 分。	0
		C302 购置应急物资检测试剂、消毒消杀、防护用品交货验收及时性	3	2020 年度购置应急物资检测试剂、消毒消杀、防护用品交货验收及时性,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	购置应急物资检测试剂、消毒消杀、防护用品的 3 个批次在合同约定时限内交货并验收合格各得 1 分,合同签订未约定时限的或超出约定时效的不得分。	根据提供的数据表及佐证资料,经评价组核查: ① 2020 年 11 月 23 日濮阳县卫生健康委员会与濮阳市科卫医疗器械有限公司签订《濮阳县应急物资保障体系建设重点救治药品、医疗防护物资、医疗救治设备储备项目三包的政府采购销售合同》交付期限:2020 年 11 月 25 日至 2020 年 12 月 30 日,实际验收为 2020 年 12 月 26 日,得 1 分。 ②2020 年 11 月 15 日濮阳县卫生健康委员会与濮阳县华源医药有限责任公司签订《濮阳县应急物资保障体系建设重点救治药品、医疗防护物资、医疗救治设备储备项目四包的政府采	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
						购销售合同》，合同缺少交付日期约定条款，无法核实相关及时性，扣1分。③2020年11月15日濮阳县卫生健康委员会与濮阳市素威医疗设备有限公司签订《濮阳县应急物资保障体系建设重点救治药品、医疗防护物资、医疗救治设备储备项目五包的政府采购销售合同》，合同缺少交付日期约定条款，无法核实相关及时性，扣1分。 根据评分标准，该指标得0分。	
		C303 购置应急物资救护车交货验收及时性	2	2020年度购置应急物资救护车交货验收及时性,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	购置应急物资救护车是否在合同约定时限内交货并验收合格得满分，合同签订未约定时限的或超出约定时效的不得分。	根据提供的数据表及佐证资料，经评价组核查：2021年3月3日濮阳县卫生委员会与湖北松达专用汽车有限公司签订濮阳县应急物资保障体系建设项目医疗救护车辆采购项目的濮阳县政府采购合同（负压2辆，普通4辆。），交付期限：乙方在合同生效的60日内向甲方交付产品，实际验收为2021年5月26日，根据项目实施特点，未及时完成交货验收，扣2分。 根据评分标准，该指标得0分。	0
	C4 产出成本(2分)	C401 应急物资成本节约率	2	结合采购时效性，节约采购成本,用以反映和考核项目的成本节约程	成本节约率=(预算金额-合同成本)/预算金额*100%。节约率≥0，得2分；≤0%不得分。	根据提供的佐证资料，经评价组核查：项目分配中央资金841.00万元，签订合同金额838.91万元，节约购置资金2.09万元。应急物资保障体系项目成本节约率=	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
				度。		$(8410000-8389117.45)/8410000*100\%=0.248\%$ 根据评分标准, 该指标得 2 分。	
D 效益 (30 分)	D1 经济效益 (5 分)	D101 及时科学处置突发公共卫生事件, 减少经济损失	5	突发公共卫生事件, 确保疫情防控的时效性, 反映项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	处置突发公共卫生事件及时有效, 没有造成经济损失, 间接对经济发展产生积极影响得满分, 否则视对经济发展的影响程度进行扣分。	处置突发公共卫生事件及时有效, 没有造成经济损失, 得 5 分。	5
	D2 社会效益 (10 分)	D201 应急医疗物资储备保障	5	卫生应急物资储备对突发疫情的需求的保障, 反映项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	卫生应急物资满足三个月的储备, 对突发疫情的需求能够保障得满分, 储备不满足三个月的需要不得分。	项目单位未提供应急医疗物资储备三个月的物资清单等资料, 扣 5 分。	0
		D202 应急医疗物资储备能力建设	5	应急医疗物资储备提升能力, 反映项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	应急医疗物资储备能力有大幅提升, 应急医疗物资储备能力得到加强得满分, 否则不得分。	应急医疗物资储备能力有大幅提升, 应急医疗物资储备能力得到加强得 5 分。	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
	D3 可持续影响指标 (5分)	D301 应急医疗物资长效机制建设	5	建立常态化疫情防控物资储备能力,反映项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况	疫情防控物资储备建立常态化机制,对后续运行及成效发挥的可持续产生影响的得满分,否则不得分。	已建立疫情防控物资储备常态化机制,得5分。	5
	D4 受益对象满意度	D401 县级医疗机构单位满意度	6	县域内医疗卫生机构使用应急物资的满意度	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10%,扣完为止。	发出调查问卷59份,收回59份,其中,濮阳县人民医院发出调查问卷13份,收回13份,满意度为90%,得0.75分。濮阳县卫健委发出调查问卷16份,收回16份,满意度为100%,得1.5分。濮阳县二院发出调查问卷10份,收回10份,满意度为100%,得1.5分。县疾控中心发出调查问卷20份,收回20份,满意度为97%,得1.5分。 根据评分标准,该指标得5.25分。	5.25
		D402 乡镇卫生院	4	乡镇卫生院对项目实施效果的满意程度。	访谈满意度。满意度 $\geq 95\%$,得满分;每降低1%,扣除指标分值的10%,扣完为止。	发出调查问卷107份,收回107份,其中,胡状镇卫生院发出调查问卷17份,收回17份,满意度为94.71%,得0.66分。子岸镇卫生院发出调查问卷20份,收回20份,满意度为94.75%,得0.66分。徐镇镇卫生院发出调查问卷20份,收回20份,满意度为95%,得0.66分。梁庄镇卫生院发出调查问卷10份,收回10份,满意度为97.5%,得0.66分。渠村乡卫生院发出调查问卷20份,收回20份,满意度为100%,得0.66	3.67

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
						分。柳屯镇镇卫生院发出调查问卷 20 份，收回 20 份，满意度为 90%，扣 0.33 分。 根据评分标准，该指标得 3.67 分。	
合计	100		100				79.73