

被审单位：2023 年度赫山区基本公共卫生服务项目

报告类别：专项审计

报告编号：湘恒为专审字【2024】第 014 号

湖南恒为会计师事务所有限公司

HUNAN HENGWEI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT CO., LTD.

湘恒为专审字【2024】第 014 号

2023 年度赫山区基本公共卫生服务项目 绩效评价报告

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，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）要求，根据《中华人民共和国预算法实施条例》、《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）、《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10 号）、《湖南省财政厅关于印发<湖南省预算支出绩效评价管理办法>的通知》（湘财绩〔2020〕7 号）、《湖南省财政厅关于印发<湖南省省级预算支出绩效评价结果应用管理办法>的通知》（湘财绩〔2020〕9 号）和《益阳市赫山区财政局关于开展 2023 年度财政性资金现场绩效评价工作的通知》（益赫财绩〔2024〕5 号）等有关规定和要求，受益阳市赫山区财政局（以下简称“区财政局”）

委托，我所成立了绩效评价工作组,于 2024 年 9-10 月对益阳市赫山区卫生健康局实施的 2023 年度基本公共卫生服务项目开展了绩效评价。评价采用定量分析和定性分析相结合的方法，通过听取汇报、查阅资料、查看系统、现场走访、电话调查等方式，从项目决策、资金管理、项目管理以及项目绩效完成情况等方面进行综合评价。本次现场评价 17 个乡镇卫生院、赫山区妇幼保健院和赫山区疾病预防控制中心，涉及资金 6,104.43 万元，占总体使用资金 6,273.61 万元的 97.3%。评价工作已完成，现将项目绩效评价情况报告如下：

一、项目概况

（一）项目实施单位情况

2023 年基本公共卫生服务项目的主管单位为益阳市赫山区卫生健康局（以下简称“区卫健局”），实施单位包括下属的 17 个乡镇卫生院（街道社区卫生服务中心）、赫山区妇幼保健院、赫山区疾病预防控制中心、赫山区卫生健康综合监督执法局等二级单位。

区卫健局是区政府工作部门，为正科级。主要职责是贯彻落实党中央关于卫生健康工作的方针政策和决策部署以及省委、市委、区委的部署要求，在履行职责过程中坚持和加强党对卫生健康工作的集中统一领导；牢固树立大卫生、大健康理念，推动实施健康赫山战略，以改革创新为动力，以促健康、转模式、强基

层、重保障为着力点，把以治病为中心转变到以人民健康为中心，为人民群众提供全方位全周期健康服务；内设办公室、组织人事股、规划发展与信息化股（体制改革股）、财务股、法规与综合监督股、疾病预防控制与妇幼健康股（卫生应急股）、医政医管与中医药管理股、基层卫生健康股、宣传与科技教育股、老龄健康与保健股、人口监测与家庭发展股、爱国卫生工作股（区爱国卫生运动委员会办公室）等 12 个股室。

（二）项目政策依据

党的二十大报告指出，要健全基本公共服务体系，提高公共服务水平，增强均衡性和可及性；促进优质医疗资源扩容和区域均衡布局，坚持预防为主，加强重大慢性病健康管理，提高基层防病治病和健康管理能力；创新医防协同、医防融合机制，健全公共卫生体系。

国务院每年度的深化医药卫生体制改革重点工作任务均提出了要着力增强公共卫生服务能力，健全疾病预防控制网络、管理体系和运行机制，完善防治结合、联防联控、群防群控机制，加强医防协同。

2022 年 4 月，财政部、国家卫健委等 5 部门联合印发了《关于修订基本公共卫生服务等 5 项补助资金管理办法的通知》（财社〔2022〕31 号），明确了基本公共卫生服务补助资金的转移支付依据和时限、服务项目、分级负担分配原则、分配方法等。

2023 年 4 月，省财政厅、省卫健委、省医保局联合印发了《关于修订基本公共卫生服务等 6 项补助资金管理办法的通知》（湘财社〔2023〕22 号），明确了基本公共卫生服务补助资金的政策依据、服务项目、分级负担原则、分配方法等。

2023 年 7 月，财政部、国家卫健委等等 4 部门联合印发了《关于做好 2023 年基本公共卫生服务工作的通知》（国卫基层发〔2023〕20 号），明确了 2023 年的补助标准为 89 元，以及年度重点工作任务。

2023 年 9 月，省卫健委、省财政厅、省中医药局联合印发了《关于做好湖南省 2023 年基本公共卫生服务工作的通知》（湘卫基层发〔2023〕11 号），明确了补助资金标准和增加经费使用用途，以及年度重点工作任务。

（三）项目基本内容

基本公共卫生服务项目是由国家出资购买，基层医疗卫生机构具体实施，所有居民均可免费享受的服务项目。项目从 2009 年开始实施，到 2023 年人均补助资金提高到 89 元，项目内容包括原 12 项基本公共卫生服务项目（城乡居民健康档案管理服务、健康教育服务、预防接种服务、0-6 岁儿童健康管理服务、孕产妇健康管理服务、老年人健康管理服务、慢性病患者健康管理服务包括高血压患者健康管理服务和 2 型糖尿病患者健康管理服务、严重精神障碍患者管理服务、肺结核患者健康管理服务、中医药

健康管理服务、传染病及突发公共卫生事件报告和处理服务、卫生计生监督协管服务，人均补助资金 80 元）、原 16 项重大公共卫生服务项目和优化生育政策相关服务（地方病防治、职业病防治、人禽流感 and SARS 防控、鼠疫防治、国家卫生应急队伍运维保障、农村妇女“两癌”检查、基本避孕服务、脱贫地区儿童营养改善、脱贫地区新生儿疾病筛查、增补叶酸预防神经管缺陷、国家免费孕前优生健康检查、地中海贫血防控、食品安全标准跟踪评价、健康素养促进、老年健康与医养结合服务、卫生健康项目监督，人均补助资金 9 元）

项目由各乡镇卫生院、社区卫生服务中心、村卫生室、社区卫生服务站以及区妇幼保健院、区疾控中心等各类医疗卫生机构为项目实施的具体单位。

拨付给基层医疗卫生机构的补助资金，由其作为公共卫生服务补助收入，统筹用于提供基本公共卫生服务所需支出，包括开展基本公共卫生服务的“商品与服务”支出（含办公、会议培训、水电、邮电、取暖、交通、差旅、物业管理、宣传、印刷、其他商品和服务支出）、所需耗材成本费用支出以及相关人员支出等，不得用于基本建设、大型设备配备和非基本公共卫生服务项目的培训、基本药物财政补助等其他支出；拨付给其他相关医疗卫生机构的补助资金，用于相关机构提供基本公共卫生服务所需支出，

包括需方补助、开展随访管理以及相关工作所需经费，不得用于基本建设、大型设备购置。

(三) 项目年度绩效目标

根据区卫健局提供的资料，2023 年度基本公共卫生服务项目的总体目标是根据省市相关文件以及《国家基本公共卫生服务规范》全面完成免费向全区常住城乡居民提供国家基本公共卫生服务，开展艾滋病、结核病防治，免疫规划、慢病等防治工作；推进疾病预防、精神卫生、老年健康服务等项目工作。具体绩效目标如下：

序号	绩效指标	指标值
1	适龄儿童国家免疫规划疫苗接种率	≥90%
2	7 岁以下儿童健康管理率	≥90%
3	0-6 岁儿童眼保健操和视力筛查覆盖率	≥90%
4	孕产妇系统管理率	≥90%
5	3 岁以下儿童系统管理率	≥90%
6	高血压患者管理人数	5.16 万人
7	2 型糖尿病患者管理人数	1.85 万人
8	肺结核患者管理率	≥90%
9	社区在册居家严重精神障碍患者健康管理率	≥80%
10	: 老年人中医药健康管理率	≥70%
11	: 儿童中医药健康管理率	≥77%
12	居民规范化电子健康档案覆盖率	≥62%
13	高血压患者基层规范管理服务率	≥62%
14	2 型糖尿病患者基层规范管理服务率	≥62%
15	65 岁及以上老年人城乡社区规范健康管理服务率	≥62%
16	传染病和突发公共卫生事件报告率	≥95%
17	城乡居民公共卫生差距	不断缩小

序号	绩效指标	指标值
18	居民健康素养水平	不断提高
19	基本公共卫生服务水平	不断提高
20	基本公共卫生服务对象满意度	较上年提高

三、项目资金情况

（一）资金到位情况

2023 年度基本公共卫生服务项目到资金 6,273.67 万元，中央、省、市、区级按 60%、20%、8%、12%的比例承担，具体到位资金情况见下表：

单位金额：万元

序号	指标文号	指标摘要	指标金额
1	2023 社指 95 号	中央直达资金 下达2023 年基本公共卫生服务中 源和省财政（第二批）补助资金	460.17
2	2023 社指 95 号	2023 年基本公共卫生服务中央、省、市级财政补 助资金的通知	267.78
3	2023 社指 95 号	2023 年基本公共卫生服务中央、省、市级财政补 助资金的通知	501.89
4	2023 社指 20 号 2023 社指 42 号	2023 年基本公共卫生服务	4,291.00
5	2023 预指 0515 号	2023 年基本公共卫生服务项目区级配套资金	500.00
6	2023 预指 0749 号	2023 年基本公共卫生服务项目区级配套资金	252.83
合计			6,273.67

（二）资金管理情况

拨付给基层医疗卫生机构的基本公共卫生补助资金采用预拨和年终结算的方式，区卫健局分别于 2023 年 3 月、4 月、8 月预拨前三批补助资金 3,850 万元，其中 40%预拨给村卫生室（社区

卫生服务站)；年底按人均 80 元的标准，结合 2023 年绩效考核的实际综合成绩，按照项目奖罚、绩点制绩效考核、任务因素（以常住服务人口为依据）和绩效因素（以考评成绩为依据）、家庭医生签约服务结算街道社区卫生服务中心和乡镇卫生院补助资金；基层医疗卫生机构的财务由区卫健局财务核算中心实行集中核算，确保会计核算的规范、统一。原重大公共卫生服务项目补助资金人均 9 元，则是一次性拨付给赫山区妇幼保健院、赫山区疾病预防控制中心等其他相关医疗卫生机构，由这些机构自行财务核算。

(三) 资金使用情况

截至 2023 年末，2023 年度基本公共卫生服务项目累计支付资金 6,273.61 万元，其中拨付至乡镇卫生院（社区服务中心）的原 12 项基本公共卫生服务项目资金 5,639.20 万元（其中 40%再分配至村卫生室、社区卫生服务站）、拨付其他机构的原重大公共卫生服务项目资金 634.41 万元，整体预算执行率为 99.999%。

原 12 项基本公共卫生服务项目资金分配情况见下表：

金额单位：人民币万元

单位	常住人口（人）	金额	其中分配至村级
赫山街道社区卫生服务中心	87493	690.9259	
桃花仑街道社区卫生服务中心	60100	435.5733	
会龙山街道社区卫生服务中心	29044	224.2697	
金银山街道社区卫生服务中心	46961	359.3421	
龙光桥街道社区卫生服务中心	82360	616.886	246.754
沧水铺镇中心卫生院	34090	287.4755	114.991
欧江岔镇中心卫生院	30150	241.8507	96.741

单位	常住人口（人）	金额	其中分配至村级
兰溪镇中心卫生院	65250	501.3413	200.537
泥江口镇中心卫生院	43357	371.0322	148.413
岳家桥镇中心卫生院	30150	265.5407	106.217
衡龙桥镇卫生院	47839	384.9731	153.99
新市渡镇卫生院	20072	193.2712	77.309
笔架山乡卫生院	29340	242.6124	97.045
泉交河镇卫生院	37354	326.9216	130.769
八字哨镇卫生院	21590	180.5278	72.212
欧江岔镇牌口卫生院	20260	157.3589	62.944
会龙山街道黄泥湖卫生院	19490	159.2976	63.72
合计	704900	5,639.20	1571.642

原重大公共卫生服务项目资金分配情况见下表：

金额单位：人民币万元

单位	项目名称	资金
区卫生健康综合监督执法局	卫生健康项目监督管理	35
区妇幼保健院	农村妇女“两癌”检查、基本避孕服务项目(免费基本避孕手术、高危人群缺陷干预、免费提供基本避孕药具)、增补叶酸预防神经管缺陷、免费孕前优生健康检查、免费孕前优生健康检查地中海贫血防控	249.6318
区疾病预防控制中心	地方病防治、职业病防治、人禽流感与 SARS 防控、鼠疫防治、国家卫生应急队伍运维保障、食品安全标准跟踪评价、健康素养促进	166.83
区精神病医院	老年健康与医养结合	30
区中医医院	老年健康与医养结合、健康素养促进	50
市第三人民医院	老年人健康与医养结合	10
益阳市老年病医院(会龙山街道社区卫生服务中心)	老年健康与医养结合	10
岳家桥镇中心卫生院	老年健康与医养结合	20
区计划生育协会(区卫生健康局)	优化生育政策	14.18
区卫健局药具中心	免费提供基本避孕药具	28.3682

单位	项目名称	资金
益阳市疾病预防控制中心	职业病防治项目	4.4
泥江口镇卫生院	职业病防治项目	16
合计		634.41

四、项目实施情况

基本公共卫生服务中的原 12 项基本公共卫生服务项目(城乡居民健康档案管理服务、健康教育服务、预防接种服务、0-6 岁儿童健康管理服务、孕产妇健康管理服务、老年人健康管理服务、慢性病患者健康管理服务包括高血压患者健康管理服务和 2 型糖尿病患者健康管理服务、严重精神障碍患者管理服务、肺结核患者健康管理服务、中医药健康管理服务、传染病及突发公共卫生事件报告和处理服务、卫生计生监督协管服务)由基层医疗卫生机构负责实施,包括 17 个乡镇卫生院/街道社区卫生服务中心,乡镇一级医疗卫生机构将其中 40%的工作任务分解到村卫生室/社区卫生服务站,与之签订服务协议并按规定对其工作完成情况进行考核;区卫健局也在每个季度进行检查考核,年底联合区财政局进行年终考核,按考核结果分配项目资金,每次考核完成后均要求各基层医疗卫生机构进行整改,提交相应的整改材料。

原 16 项重大公共卫生服务项目和优化生育政策相关服务(地方病防治、职业病防治、人禽流感 and SARS 防控、鼠疫防治、国家卫生应急队伍运维保障、农村妇女“两癌”检查、基本避孕服务、脱贫地区儿童营养改善、脱贫地区新生儿疾病筛查、增补叶酸预

防神经管缺陷、国家免费孕前优生健康检查、地中海贫血防控、食品安全标准跟踪评价、健康素养促进、老年健康与医养结合服务、卫生健康项目监督）则由区妇幼保健院、区疾控中心、区卫生健康综合监督执法局等其他相关医疗卫生机构负责实施。项目具体实施时，各单位也制定了相关的工作方案，如区疾控中心制定了《2023 年度健康教育工作计划》《赫山区 2023 年燃煤污染性地方性氟中毒监测方案》《鼠疫控制应急预案》等，区妇幼保健院制定了《2023 年赫山区农村适龄和城镇低保适龄妇女“两癌”免费检查工作方案》等。

五、制度建设和各项法律法规制度的执行情况

为规范基本公共卫生服务项目的管理和资金使用，提高资金使用效益，区卫健局、区财政局联合印发了《赫山区 2023 年基本公共卫生服务项目绩点制绩效考核和专项资金管理实施方案》（益赫卫联发〔2023〕10 号），各乡镇街道也制定了相应的考核方案对村卫生室进行考核；项目资金的管理与使用主要按照《关于修订基本公共卫生服务等 6 项补助资金管理办法的通知》（湘财社〔2023〕22 号）的文件要求执行；具体项目实施的标准主要参照国家基本公共卫生服务规范（第三版）；实际工作中基本能按照相关文件执行，但也还存在重整体指标完成度而个体未严格按国家基本公共卫生服务规范（第三版）执行的情形。

六、项目的产出成果及效益情况分析

（一）组织管理更加有力

区卫健局、区财政局联合制发了《赫山区 2023 年基本公共卫生服务项目绩点制绩效考核及专项资金管理实施方案》，明确了组织管理、绩效考核、经费管理、村级管理等内容；制发了《关于印发 2023 年度全区基本公共卫生服务项目绩效目标的通知》，明确了全区基本公共卫生服务项目绩效目标任务；各乡镇卫生院、街道社区卫生服务中心按照文件和有关会议部署要求，组织开展了基本公共卫生服务项目工作，并按时、按质、按量完成了既定年度工作目标任务；区卫健局、区财政局联合组织对各乡镇卫生院、街道社区卫生服务中心项目工作情况开展了季度督导、半年度和年终绩效考核，发出了通报，并将绩点、绩效考核结果与资金分配紧密挂钩。

（二）项目成效更加凸显

2023 年，全区共建立居民电子健康档案 675497 份，其中规范居民电子健康档案 665069 份，规范的电子建档率 94.47%；本年度活动档案数 662104 份，健康档案使用率 98.02%；健康档案认领 450912 份，认领率 66.8%；建立 65 岁及以上老年人电子健康档案 114466 份，规范健康管理 80187 份，规范健康管理率 70.05%；管理高血压患者 66040 人，最近一次随访血压达标患者 36296 人，血压控制率 54.96%，规范管理 59970 人，规范管理率 90.27%；管理糖尿病患者 21033 人，最近一次随访血糖达标患者

10713 人血糖控制率 46.56%，规范管理 21033 人，规范管理率 90.78%；新生儿访视率 99.68%，7 岁以下儿童健康管理率 97.76%，保健手册建册率 100%；1-9 月份眼保健覆盖率为 84%，眼保健异常发生率为 4%。孕产妇管理率 99.92%，早孕建册率 96.93%，产后访视率 98.9%，高危孕妇筛出率 69.1%。传染病疫情报告率、疫情报告及时率均为 100%，未发现重大突发公共卫生事件；应管理肺结核患者 365 人，实际在管肺结核患者 359 人，管理率 98.4%；免疫规划疫苗接种 81038 剂次，新冠疫苗接种 11224 剂次，其他疫苗接种 97303 剂次；扫码接种率 99.79%，整体接种信息完整率 100%；严重精神障碍患者建档 3728 人，报告患病率 5.28%，规范管理率 96%，规范服药率 88.8%，体检率 80%；65 岁及以上老年人中医药健康管理率 74.06%，0-36 月儿童中医药健康管理率 81.48%；家庭医生签约服务 391430 人，签约率 55.53%，其中重点人群签约率 94.51%，脱贫人口及监测对象、计划生育特殊家庭签约率达 100%；全区结婚登记人数 10528 人，接受免费婚前医学检查 10002 人，婚检覆盖率 95%；孕前优生门诊免费体检 3541 对，完成目标任务 3400 对的 104%；“两癌”筛查 6023 人，完成目标人群 6000 人的 100.38%。赫山区在全省 2023 年度基本公共卫生服务项目绩效评价结果中在 B 类地区排名第四，并获得 40 万元奖励。

七、项目存在的问题

（一）高血压管理存在随访不及时现象

2023 年度，赫山区高血压患者基层规范管理服务率目标为不低于 62%，由于公卫 3.0 系统的数据处于动态管理，现场评价时无法查询 2023 年度高血压规范管理对应的人员情况。根据 2023 年底区卫健局、区财政局的考核通报，2023 年度管理高血压患者 66040 人，规范管理 59970 人，规范管理率 90.27%。

本次现场评价查询公卫 3.0 系统实时数据（2024 年 10 月 11 日），发现高血压管理的随访仍存在不及时的情况，在“下次随访日期”选择“至 2024 年 8 月 31 日”，共有 1132 条记录，这些人员记录在“下次随访日期”处系统已标识红色警示，如：赫山街道东风岭社区汤艳，已纳入高血压和糖尿病患管理，最近一次体检和随访日期为 2024 年 5 月 10 日；赫山街道腰塘社区杨彩云，已纳入高血压管理，档案记录显示最近一次随访日期为 2024 年 3 月 27 日，标注的下次随访日期为 2024 年 4 月 10 日；岳家桥镇枫树桥村谢进科，已纳入高血压管理，档案记录显示最近一次随访日期为 2024 年 9 月 20 日，标注的下次随访日期为 2024 年 10 月 4 日。根据《国家基本公共卫生服务规范（第三版）》高血压患者健康管理服务规范第二条第（二）点“对原发性高血压患者，每年要提供至少 4 次面对面的随访”和《高血压患者随访服务记录表》第 1 点“若失访，在随访日期处写明失访原因；若死亡，写明死亡日期和死亡原因”，对于高血压的规范管理率虽然提出

了要求，但是对于能够管理的对象也应该给予相应的管理服务，服务的医生应按记录及时开展随访工作，对于失访的则按规定写明失访原因。

（二）个别孕产妇信息填写不精准

岳家桥镇孕产妇杨玉于2024年8月怀孕初检纳入孕产妇管理，个人信息表和初检表中的血型均勾选“不详”，本次现场评价（2024年10月10日）通过电话联系，其知晓本人血型为A型，并表示已在镇卫生院终止妊娠，但未及时在公卫3.0系统进行更新结案。

（三）预算绩效管理工作有待加强

一是项目实施单位未按规定开展绩效自评。根据全面实施预算绩效管理的要求，对于预算绩效管理应建立全过程管理链条，年度终了预算资金使用单位要对预算资金使用情况开展绩效自评，然后向主管部门报送绩效自评报告。本次除区疾控中心外，其他项目实施单位未提交绩效自评报告。

二是自评时未细化量化项目个性指标。区卫健局在年初下发了基本公共卫生服务的绩效目标，在自评报告中未对目标的完成程度进行表述，所附的绩效目标表中的个性指标使用的模板标准表述，但未结合项目特性设定相应的数量、质量、时效、成本等产出指标和经济、社会、可持续等效益指标。

八、相关建议

（一）提高认识，进一步加强基础公卫的规范管理

针对在基本公卫服务仍存在的随访不及时、数据填写不精准的情形，区卫健局和各基层医疗机构应进一步提高认识，在满足上级考核要求的基础上，按照公卫系统管理要求，对符合条件的管理对象争取服务到位，按时随访，及时更新填报信息，提高信息填报的精准度。

（二）加强项目预算管理工作

区卫健局应组织全系统学习中央和省市出台的相关预算绩效管理文件，结合部门年度工作计划和上级部门、政策文件的相关要求，设定项目目标，并细化、量化为产出指标、效益指标，实施过程中开展绩效运行监控，年底开展绩效自评，总结项目经验成果，分析存在的问题及原因，提高项目预算管理水平。

九、评价结论

区卫健局实施的 2023 年基本公共卫生服务项目，为辖区城乡居民提供了基本公共卫生服务，缩小了城乡之间、不同地区之间的公共卫生服务差距，有助于提升居民的健康意识，促使居民改变不良生活方式，项目管理能力和人员保障也得到了提升，在省级考核中排名前列，但仍存在部分随访不及时、预算绩效管理有待加强的问题。评价工作组按照财政支出绩效评价指标及评分标准，对 2023 年基本公共卫生服务项目从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面进行综合评价，根据《2023 年赫山区基本公共卫生服务项目绩效评价指标表》评分，得分 94.22 分（详

见附件），评价等级为“优”。

附件：2023 年赫山区基本公共卫生服务项目绩效评价指标表

湖南恒为会计师事务所有限公司



中国●长沙

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024 年 12 月 06 日

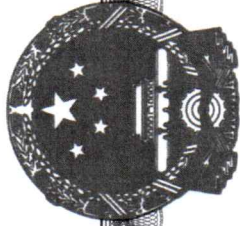
2023年赫山区基本公共卫生服务项目绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	得分	说明
项目决策	项目申报 (7分)	项目申报	2	①项目是否按照规定的程序申请设立；②项目是否列入规划或工作计划；③事前是否经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	①按照规定的程序设立，计0.4分；②列入部门工作计划，计0.4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，计0.4分；④符合本市国民经济和社会发展的总体规划，符合专项资金支持的方向、重点和范围，计0.4分。⑤申报前、中、经党委会局务集体研究，计0.4分。否则，酌情扣分。	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。	2	属于中央立项项目，项目符合国家政策。
		绩效目标	5	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目年度任务数或计划数相对应；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。⑤遵循科学性、重要性、经济性、关联性原则。	①有目标，计1分；②目标明确，细化量化良好，个性指标中量化指标超过3个，计2分，量化指标为2个，计1分，2个以下不计分；③目标与资金匹配良好，逻辑关系明确，计1分；④遵循四个原则，计1分。否则，酌情扣分。	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	4	对原16项重点公共卫生项目未设定产出指标，扣1分。
		分配办法	1	①分配办法是否健全、规范；②因素选择是否全面、合理。	①分配办法健全、规范，计0.5分，1例不符合扣0.1分；②因素选择全面、合理，计0.5分，1例不符合扣0.1分。	分配办法是否健全、规范，因素选择是否全面、合理，用以考核反映和考核分配制度的规范性。	1	制定了基本公共卫生服务项目分配方法。
	资金分配 (3分)	分配结果	1	实际分配是否符合办法要求，结果是否公平、合理。	实际分配符合办法要求，结果公平、合理，计1分，1例不符合扣0.1分。	实际分配是否符合办法要求，结果是否公平、合理，用以反映和考核分配办法的有效执行情况。	1	分配结果符合文件规定。
		结果公示	1	①资金分配结果是否在公开渠道进行公示；②公示是否及时，公示期是否到达要求；③公示内容准确；④公示内容完整。	①资金分配结果在公开渠道进行公示，计0.5分；②公示及时，公示期到达要求，公示内容准确，公示内容完整，得0.5分。否则，酌情扣分。	根据主管部门提供的项目公示资料，据实确定应公示而未公示的项目资金范围额度和公示时效。	1	分配结果下发
项目管理	预算执行 (4分)	执行进度	4	预算执行进度=截止预算年度12月底已完成投资的预算项目资金/预算资金*100%。	①11月底前下达的，12月底前完成100%，计4分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。②12月底前下达的，3月30日前完成100%，计4分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	根据主管部门提供的年度预算执行情况，据实确定实际执行进度。	4	截至23年底，资金执行99.999%。
		预算调整 (4分)	4	预算调整率=预算调整金额/年初预算金额	预算调整率低于5%得4分，按比例每上升1%扣0.2分。	根据主管部门提供的预算调整情况，据实确定实际预算调整情况。	4	无预算调整。
		预算结转 (3分)	3	结余结转率=年末结余结转资金金额/年初预算金额	①结余结转率低于5%，得3分；②高于5%，按比例每上升1%，扣0.2分，扣完为止。	反映实施单位对结转结余资金的实际控制程度。	3	截至23年底，资金结转率为0.001%
	组织管理 (17分)	政府采购	4	①政府采购手续齐全；②应采尽采；③合同规范	①政府采购手续齐全1分；②应采尽采2分；③合同规范1分，按比例每下降1%扣0.1分；④有不良记录或被投诉属实，本项不得分。	根据主管部门提供的政府采购情况，据实确定政府采购执行情况。	4	未发现未执行政府的情形。
		投资评审	4	①标底评审；②结算评审；③决算评审。	①标底评审0.5分；②结算评审3分；③决算评审0.5分，按比例每下降1%扣0.2分。	根据主管部门提供的投资评审情况，据实确定投资评审执行情况。		不适用。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	得分	说明
项目管理	组织管理 (17分)	管理制度	4	①是否制定业务管理的相关制度；②是否制定项目资金管理辦法；③相关管理制度是否合法、合规、完整；④是否按项目管理制度执行；⑤是否对项目进行中期检查与汇报，是否进行项目的跟踪、监督、整改。	①、②、③、④、⑤各0.8分。否则，酌情扣分。	考核为项目的顺利开展的制度建设和执行情况，根据主管单位和项目单位的制度建设和相关制度执行监督检查资料进行评价。	4	制定了绩效考核评价办法，年底对项目开展4次检查。
		绩效自评	5	①是否按要求开展绩效自评工作；②绩效自评报告报送及时；③绩效自评报告的综合评审等级；④绩效自评报告是否完整，数据是否全面、真实、准确，绩效指标是否细化量化和科学合理，绩效自评反映的问题是否具体，意见是否可行；	评审为优，得5分；评审为良，得4分；评审为中，得2.5分；评审为低，得1分；评审为差，得0分。	根据财政局对项目整体绩效自评的评审等级，及项目单位绩效自评工作的开展情况和自评报告的质量情况。	3	主管单位提交了自评报告，但项目实施单位（除疾控中心）未提交自评报告，且报告分数与指标表不一致，指标表未结合项目情况设置个性指标，扣2分。
	资产管理 (12分)	资产管理	4	①资产是否保存完整、使用合规、配置合理；②资产是否处置规范、收入及时上缴。	①资产配置合理、保管完整，账实相符的，得1分；②资产有有偿使用及处置收入及时足额上缴，得1分；③有明确的资产配置预算或计划，报批手续完整，得0.5分；④不超资产配置标准，得1分，发现一例超过标准的，本项不得分。	用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	4	资产管理合规。
		资金使用	4	①是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的支付是否有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支是否经过评估认证；④是否符合项目预算批复或合同规定的用途；⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；⑥是否存在重复申报项目、虚报冒领资金。	①符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定，资金的支付有完整的审批程序和手续，计1分，1例不符合扣0.2分；②项目的重大开支经过评估认证，计1分，1例不符合扣0.2分；③符合项目预算批复或合同规定的用途，计1分，1例不符合扣0.2分；④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，不存在重复申报项目、虚报冒领资金，计1分，1例不符合全扣；⑤违规情况严重的在总分上加扣10分。	项目资金使用符合相关的财务管理规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	4	资金使用合规。
	财务管理 (12分)	会计信息	4	①真实性：项目实际发生支出的会计核算是否真实；②完整性：项目资金投入、支出、资产等会计核算资料的完整性；③及时性：各类会计核算资料提供的及时性，已完成项目是否及时入账与审计，项目形成的固定资产是否及时登记入账等情况；④准确性：项目实际发生支出的会计核算是否准确规范。	①项目实际发生支出的会计核算真实、准确和规范，计1分，1例不符合扣0.2分；②项目资金投入、支出、资产等会计核算资料的完整性，计1分，1例不符合扣0.2分；③各类会计核算资料提供的及时性，已完成项目及时入账与审计，项目形成的固定资产及时登记入账等情况，计1分，1例不符合扣0.2分；④往来处理及时，得1分，发现3年以上应收款1例倒扣0.2分，扣完为止。	项目实施单位会计信息是否真实、准确、完整、及时。	3.6	妇幼保健院未将公共卫生人员支出分摊计入；疾控中心项目支出仍不够细化，部分基本公共卫生服务项目与其他项目合并核算；扣0.4分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	得分	说明
项目产出	数量指标	适龄儿童国家免疫规划疫苗接种率	1	适龄儿童国家免疫规划疫苗接种率不低于90%。	达标计2分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料 and 现场评价情况进行打分。	1	扫码接种率99.79%
		7岁以下儿童健康管理率	1	7岁以下儿童健康管理率不低于90%。	达标计2分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料 and 现场评价情况进行打分。	1	7岁以下儿童健康管理率96.74%
		0-6岁儿童眼保健操和视力筛查覆盖率	1	0-6岁儿童眼保健操和视力筛查覆盖率不低于90%。	达标计2分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料 and 现场评价情况进行打分。	1	1-9月份眼保健覆盖率为97.76%。
		孕产妇系统管理率	1	孕产妇系统管理率不低于90%。	达标计2分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料 and 现场评价情况进行打分。	1	孕产妇管理率99.92%
		3岁以下儿童系统管理率	1	3岁以下儿童系统管理率不低于90%。	达标计2分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料 and 现场评价情况进行打分。	1	7岁以下儿童健康管理率96.74%
		高血压患者管理人数	1	高血压患者管理人数达到5.16万人。	达标计2分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料 and 现场评价情况进行打分。	1	管理高血压患者66040人
		2型糖尿病患者管理人数	1	2型糖尿病患者管理人数达到1.85万人。	达标计2分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料 and 现场评价情况进行打分。	1	管理糖尿病患者21033人
		肺结核患者管理率	1	肺结核患者管理率不低于90%。	达标计2分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料 and 现场评价情况进行打分。	1	应管理肺结核患者365人，实际在管肺结核患者359人，管理率98.4%；
		社区在册居家严重精神障碍患者健康管理率	1	社区在册居家严重精神障碍患者健康管理率不低于80%。	达标计2分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料 and 现场评价情况进行打分。	1	严重精神障碍患者建档3728人，规范管理率96%
		老年人中医药健康管理率	1	老年人中医药健康管理率不低于70%。	达标计2分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料 and 现场评价情况进行打分。	1	65岁及以上老年人中医药健康管理率74.06%
		儿童中医药健康管理率	1	儿童中医药健康管理率不低于77%。	达标计2分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料 and 现场评价情况进行打分。	1	0-36月儿童中医药健康管理率81.48%
		居民规范化电子健康档案覆盖率	1	居民规范化电子健康档案覆盖率不低于62%。	达标计2分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料 and 现场评价情况进行打分。	1	建立居民电子健康档案675497份，其中规范的居民电子健康档案665069份，规范的电子建档率94.47%
	质量指标	高血压患者基层规范管理率	1	高血压患者基层规范管理率不低于62%。	达标计2分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料 and 现场评价情况进行打分。	1	管理高血压患者66040人，规范管理59970人，规范管理率90.27%。
		2型糖尿病患者基层规范管理服务率	1	2型糖尿病患者基层规范管理服务率不低于62%。	达标计2分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料 and 现场评价情况进行打分。	1	管理糖尿病患者21033人，规范管理21033人，规范管理率90.78%
		65岁及以上老年人城乡社区规范健康管理服务率	1	65岁及以上老年人城乡社区规范健康管理服务率不低于62%。	达标计2分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料 and 现场评价情况进行打分。	1	建立65岁及以上老年人电子健康档案114466份，规范健康管理80187份，规范健康管理率70.05%

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	得分	说明
项目产出	质量指标	传染病和突发公共卫生事件报告率	1	传染病和突发公共卫生事件报告率不低于95%。	达标计2分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料和现场评价情况进行打分。	1	未发现重大突发公共卫生事件
		家庭医生签约率	1	家庭医生签约率不低于50%。	达标计2分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料和现场评价情况进行打分。	1	家庭医生签约服务391430人，签约率55.53%
		系统数据填报	4	指公卫3.0系统数据填报的及时性、准确性、完整性。	全部按要求填报，计4分；每发现1次填报不规范扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料和现场评价情况进行打分。	3.8	抽查岳家桥镇孕产妇杨玉的血型未精准填写，扣0.2分
		服务及时率	3	指基层医疗机构按照规定开展相应的基本公共卫生服务。	全部按要求时限完成，计3分；每发现1次未按规定时限完成扣0.2分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料和现场评价情况进行打分。	2	抽查高血压患者存在随访不及时现象，扣1分。
	时效指标	资金拨付及时率	3	①卫生院在收到公卫资金一个月内，按照村卫生室承担任务的70%的比例预拨相应资金；②根据任务完成情况，按季度绩效评价结果，在季度末及时拨付相应资金。	①②各1.5分，及时拨付计满分，每发现1次未按时拨付扣0.3分，扣完为止。	根据项目单位提供的资料和现场评价情况进行打分。	3	资金按时预拨，拨付及时。
		降低医疗支出	2	指项目实施后，目标群体的体检支出降低，实施后生活方式的改变导致患病率降低进而医疗费用支出减少。	对减少体检支出、降低医疗支出有明显作用，计2分，否则，酌情扣分。	根据项目单位提供的资料和现场评价情况进行打分。	2	给65岁老年人安排免费体检。
	社会效益	促进社会公平	2	指项目实施后，有助于促进社会公平，保障贫困群体、农村群体的公共卫生服务，缩小城乡公共卫生差距。	对保障贫困群体、农村群体的公共卫生服务，缩小城乡公共卫生差距，计2分，否则，酌情扣分。	根据项目单位提供的资料和现场评价情况进行打分。	2	农村群体纳入基本公共卫生服务管理，缩小了城乡差距。
		基本公共卫生服务水平	2	指项目实施后，基层医疗机构的服务能力、业务水平不断提升，常态化管理的服务意识不断提升。	服务能力、业务水平不断提升，常态化管理的服务意识不断提升，计2分，否则，酌情扣分。	根据项目单位提供的资料和现场评价情况进行打分。	2	基层医疗机构的公共卫生人员实行专业化管理，业务水平不断提升。
		生活方式改善	2	指项目实施后，目标人群的生活方式、习惯得到改变，更加注重健康	生活方式、习惯得到改变，计2分，否则，酌情扣分。	根据项目单位提供的资料和现场评价情况进行打分。	2	开展健康生活方式普及，下乡与服务对象开展咨询，有助于养成健康的生活方式。
	服务对象满意度	服务对象满意度	15	指辖区内群众对基本公共卫生服务的满意程度。	满分15分，按实际得分折算，第三方调查为基础分，现场调查出现1例不满意则扣0.1分。	以卫健部门委托的第三方调查结果为基准，结合现场评价调查情况。	14.05	按第三方调查满意度93.67%折算得分14.05分，现场抽查无不满意的情况。
合计			100				94.22	



营业执照

统一社会信用代码

91430111MA4QJT6U49



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

副本编号：1 - 1

(副本)

名称 湖南恒为会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人 周胜国

注册资本 贰佰万元整
成立日期 2019年06月17日

住所 长沙市雨花区湘府中路80号复地星光商业
广场5号公寓楼27058号房

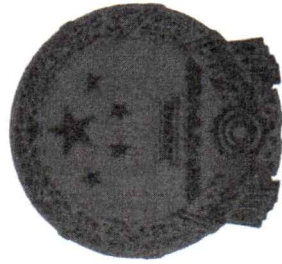
经营范围 会计、审计及税务服务；企业会计报表审计；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计；企业改制、IPO上市、新三板培育的咨询服务；司法会计鉴定；会计咨询；企业财务咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）；企业管理咨询服务；企业上市咨询；企业财务危机化解；经济与商务咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

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

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0008566

会计师事务所 执业证书

名称: 湖南恒为会计师事务所有限公司
首席合伙人:
主任会计师: 周胜国
经营场所: 长沙市雨花区湘府中路80号复地星光商业广场5号楼27058号房

组织形式: 有限责任
执业证书编号: 43010120
批准执业文号: 湘财会[2019]27号
批准执业日期: 2019年09月24日

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



再次复印无效

发证机关: 湖南省财政厅

二〇一九年九月二十九日

中华人民共和国财政部制



姓	名	徐建新
Full name		
性	别	男
Sex		
出生日期		1979-09-14
Date of birth		
工作单位		利安达会计师事务所 有限责任公司湖南分所
Working unit		
身份证号码		43292919790914001X
Identity card No.		

年度檢驗登記
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

日 月 年

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2017.3.1
一年度注册有效期
——金税专用章
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



再次复印无效



110001540309

证书编号: No. of Certificate

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 11 月 18 日
Date of Issuance: /y /m

湖南建业会计师事务所有限公司
湖南天源会计师事务所有限公司
CPAs CPAs

注册会计帅工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

注 意
本所定于 2019年8月28日（星期三）下午二时，在湖南注册会计师协会会议室召开全体会员大会，选举第四届理事会、监事会成员。请全体会员准时出席。

一、注册证书遗失、损毁或被盗的，应立即申请补办。
二、注册证书仅限于本人使用，不得转借他人。
三、注册证书遗失、损毁或被盗的，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

湖南注册会计师协会

2019.11.11

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 / y 月 / m 日 / d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓 名 Full name 蒋高敏
性 别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1989-12-16
工作单位 Working unit 湖南友道联合会计师事务所 (普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 430923198912167242



注册会计师变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖南友道联合会计师事务所 (普通合伙)

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年12月16日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖南友道联合会计师事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年12月16日

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖南友道联合会计师事务所 (普通合伙)

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖南友道联合会计师事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 / y 月 / m 日 / d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 430100270190
No. of Certificate

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

发证日期: 2017年06月
Date of Issuance



再次复印无效

授权委托书

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》（财会〔2001〕1035号）的规定，本人授权副主任会计师徐建新代表会计师事务所出具的报告上审核签字。请徐建新严格遵守中国注册会计师执业准则的规定，认真履行逐级复核程序和职责，严格控制和合理规避审计风险。

本授权委托书自2024年1月1日至2024年12月31日有效。

授权人签名：

周胜国

（主任会计师）

执业证书号：430100270056

被授权人签名：

徐建新

（副主任会计师）

执业证书号：110001540309

（事务所盖章）

2024年1月1日

