附件4

重点绩效评价发现问题汇总表

被评价单位	问题分类	问题明细分类	具体问题描述	涉及金额（万元）	备注
昆明市五华区人民医院	绩效管理问题	绩效理念不强	①五华区人民医院预算申报时，绩效目标设置笼统，指标重点不突出，不够细化量化，指标与绩效目标的衔接度不高，目标与指标脱节，不利于绩效目标的考核。 ②自评工作中，未严格按照（五财〔2023〕27号）及（五财〔2019〕51号）两文件的要求编写实施方案及自评报告，提供的自评报告中项目实施计划、绩效评价的局限性部分内容缺失，未对项目存在的问题提出改进措施，报告缺少必要的佐证材料。		
	会计核算问题	会计核算不准确	项目支出以财政下达的预算拨款收入为限，五华区人民医院未准确核算本项目人工、检测试剂及卫生材料等费用的实际开支，该等费用的分摊及分配依据不充分，导致项目核算不准确。		
	制度建设、项目管理问题	管理制度不完善、项目管理不到位	①建立《从业人员预防性体检补助专项资金项目资金管理办法》但无实施细则。 ②五华区人民医院制定了《财政项目经费管理制度》，但该制度内容粗略未结合本项目制定具体的实施细则，明确业务流程及岗位职责等内容，导致项目管理不够规范。 ③未结合实际情况制定具体的项目管理制度及流程，项目实施过程中存在从业人员健康检查表未按工作规范填写检查结论，主治医师没有签字及盖章；物资采购、领用没有进行序时出入库登记。 ④项目实施过程中未严格按照《昆明市从业人员预防性健康检查工作规范》的要求区分食品行业或公共服务行业分别进行体检。 ⑤项目实施过程中未严格按照《昆明市从业人员预防性健康检查工作规范》的要求对项目体检资料进行规范整理并归档。		
	满意度问题	综合满意度未达标	通过调查问卷，计算得知：辖区内的服务对象满意度79%，部门工作人员满意度100%，综合满意度为85.3%。		