

附件 2:

## 东湖区医疗保障局项目支出部门评价报告

评价类型:  实施过程评价  完成结果评价

项目名称: 举报奖励经费

项目单位: 东湖区医疗保障局

主管部门: 东湖区医疗保障局 (盖章)

评价时间: 2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日

评价机构:  第三方机构  专家组  部门评价组

2024 年 5 月 9 日

# 东湖区 2023 年举报奖励经费部门绩效评价报告

## 一、基本情况

(一)项目概况：举报奖励经费 1 万元，用于向医疗保障行政部门反映涉嫌违法违规使用基本医疗保险（含生育保险）、医疗救助基金等医疗保障基金行为并提供相关线索，经查证属实应予奖励的举报人员。

2023 年区级举报奖励经费预算 1 万元，实际支出 0.02 万元。

### (二)项目绩效目标

1、年度总体目标：为鼓励举报、严厉打击欺诈骗取医疗保障基金行为，切实保证医疗保障基金安全。

2、具体绩效指标：举报奖励经费使用准确、合理、合规。

## 二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围：绩效评价目的是通过设定专项资金绩效评价指标体系，开展科学、规范的自评工作，从而为优化医保专项资金预算、管理等提供依据。绩效评价对象为 2023 年纳入财政预算的举报奖励经费。

(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法和评价标准等：通过收集材料、具体分析的方式，按照绩效评价指

标体系对医保转移支付资金进行自评打分，设定满分、合格、零分三个评价等次。分一、二、三级指标，一级指标按照财政部文件要求统一设置为项目决策、过程管理、项目产出、项目效益，二、三级指标结合医保资金管理实际作了适当调整，使更具针对性和行业特性。

(三) 绩效评价工作过程：绩效评价工作由局财务审计科牵头组织实施，各相关业务科室共同参与，整理数据，分析评价。

### 三、综合评价情况和评价结论

(一) 评价得分：举报奖励经费 90 分

东湖区医疗保障局部门评价评分表

项目名称	举报奖励经费					
主管部门	南昌市东湖区医疗保障局	项目实施单位	南昌市东湖区医疗保障局			
项目负责人	罗莉娟	联系电话	13870844722			
项目类型	经常性项目 ( ) 一次性项目 ( <input checked="" type="checkbox"/> )					
计划投资额 (万元)	1	实际到位资金 (万元)	1	实际使用性况 (万元)	0.02	
其中：中央财政		其中：中央财政				
省财政		省财政				
市县财政	1	市县财政	1		0.02	
其他		其他				
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	18	项目立项	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3

		资金投入	6	预算编制科学性	3	3
				资金分配合理性	3	3
过程	22	资金管理	16	资金到位率	3	3
				预算执行率	10	0
				资金使用合规性	3	3
		组织实施	6	管理制度健全性	3	3
				管理执行有效性	3	3
产出	50	产出数量	10	举报奖励人数	10	10
		产出质量	15	举报奖励金额核算准确率	15	15
		产出时效	15	举报奖励兑付及时	15	15
		产出成本	10	成本控制率	10	10
效益	10	经济效益				
		社会效益	10	基金监管力度	10	10
		环境效益				
		可持续影响				
		满意度				
总分	100		100		100	90
评价等次	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>					
	100-90 (含) 分为优、90-80 (含) 分为良、80-60 (含) 分为中、60 分以下为差					

(二) 评价结论: 举报奖励经费预算不够准确, 实际发生金额与预算偏差较大。

#### 四、绩效评价指标分析

##### (一)、项目决策情况:

- 1、决策依据: 依据往来资金管理规范
- 2、决策过程: 程序合规完整。
- 3、绩效目标: 保证往来资金准确性, 保障单位资金正常运转。
- 4、资金分配: 按照资金用途合理分配使用。

##### (二) 项目过程情况:

- 1、资金管理: 预算执行率 0.02%, 资金按规定使用, 专

款专用，资金监管监督措施有力。

2、组织管理：制度健全且执行有效，全面实现绩效管理。

(三) 项目产出情况：

(1)、产出指标

数量指标：举报奖励人数 1 人。

质量指标：举报奖励金额核算准确率 100%。

时效指标：举报奖励兑付及时，在 10 个工作日内完成。

成本指标：成本控制率 $\leq$ 100%。

(2) 效益指标：

社会效益：基金监管力度有所提高。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

我单位将进一步加强医保基金举报奖励政策宣传，鼓励多方参与医保基金监管。进一步提高举报奖励经费预算的准确性，纠正预算执行的偏差。

六、有关建议：无

七、其他需要说明的问题：无

