

摘 要

一、部门概况

新乡市凤泉区医疗保障局（以下简称“区医保局”）成立于 2019 年 1 月，是区政府工作部门。主要职责是贯彻落实上级关于医疗保障工作的方针政策和决策部署，完善统一的城乡居民基本医疗保险制度、大病保险制度和困难群众大病补充医疗保险制度，建立健全覆盖全民、城乡统筹的多层次医疗保障体系，不断提高医疗保障水平，确保医保资金合理使用、安全可控，推进医疗、医保、医药“三医联动”改革，更好保障人民群众就医需求、减轻医药费用负担。内设机构：综合办公室（医药服务管理股、基金监管股）。区医保局行政编制 3 名。设局长 1 名，副局长 2 名；内设机构领导由分管副职兼任。

区医保局下辖一个事业单位：新乡市凤泉区城乡居民医疗保险中心。

截至 2022 年 12 月 31 日，编制人数 9 人，其中：行政编制 3 人、事业编制 6 人。

二、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

2022 年新乡市凤泉区医保局从实际出发，以落实民生为核心，以提升医保质量和提高保障绩效为主线，

全力推进巩固拓展医保脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作，医疗保障事业稳步推进。但在预算绩效管理、资产管理、内控制度方面还存在一些问题。

（二）评价结论

依据设定的绩效评价指标体系以及评价细则，区医保局整体绩效评价得分为 81.33 分，其中部门投入得分 12 分，部门过程得分 18.83 分，部门产出得分 39 分，部门效益得分 11.50 分；2022 年区医保局部门整体绩效评价等级为“良”。

三、存在的问题及原因分析

（一）预算绩效管理方面存在的问题

1. 绩效指标设置不明确，未能将 2022 年工作计划逐条细化为具体绩效指标。如：“重点工作任务完成”与“履职目标实现”三级指标及指标值相同。

2. 预算绩效运行监控、自评上报不够及时、完整。2022 年年初纳入预算项目 10 个，事中新增 4 个，共 14 个项目。完成监控表填报 6 个，均未提供监控报告；完成自评填报 8 个，无法反映绩效监控、自评结果应用情况。

3. 部门决算编报数据不准确。区医保局已按相关编审要求报送部门决算，但部门决算的报表一般公共预算财政拨款收入（339.42 万元）与总账（336.31 万元）不一致。

（二）资产管理方面存在的问题

区医保局未按照规定周期进行资产盘点，不符合《关于加强行政事业单位固定资产管理的通知》（〔2020〕97号）第六条“定期对固定资产进行清查盘点，每年至少盘点一次”、《固定资产管理制度》第五条“各股室使用的固定资产应每年自查一次，每二年全面清查一次，做到账物相符”的规定。

（三）内部控制存在问题

2022年区医保局结合工作实际，设置了预算管理、财务管理、固定资产管理、部门决算管理、政府采购管理等方面的制度，但缺少档案管理制度及人事管理制度，未对业务人员进行培训，临聘人员程序缺失；未制订中长期规划，不利于部门长远的重大部署。

四、有关建议

（一）加强绩效管理工作

绩效目标的设定，是绩效管理工作的前提和基础，是项目预算管理的重要环节。建议区医保局按照《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）、《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）、《凤泉区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（凤政〔2021〕101号）的要求，强化绩效管理理念、加强绩效全过程管理。绩效目标应涵盖部门主要工作任务，绩效指标应清晰、细化、可衡量。认真做好全过程绩效管理工作，保证绩效监控、绩

效自评及时上报、佐证材料完整、准确。从思想上认识全面实施预算绩效管理的重要意义，及时、高质量完成绩效管理的各项工作。

（二）规范国有资产管理，明确岗位责任

建议区医保局建立健全固定资产台账、卡片，各项资产管理责任落实到具体使用人，提高资产完好率及利用率。准确开展固定资产登记入账工作，定期开展资产清查盘点工作，并将盘点情况与资产账、财务账进行核对，保证账、卡、物三相符合，对盘盈盘亏、毁损报废的各项资产查明原因并作出说明，清查盘点结果和处理情况纳入档案管理。加强国有资产管理，优化管理手段，提高固定资产效率。

（三）严格执行内部控制制度、完善长效管理机制

建议区医保局建立健全管理制度，严格按照制定的内部控制制度组织开展实施，并督促各科室认真执行到位，以制度规范各项管理行为，做到有章可循、有法可依；制订部门中长期规划，细化年度目标，建立系统内协调联动机制，加强部室指导、管理工作，避免出现工作偏差。