

2022年度松山湖财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局松山湖分局

金额单位：万元

单位名称	东莞松山湖高新技术产业开发区社区卫生服务中心	涉及2022年度预算金额	年初预算11625.49；调整后预算8641.95
评价范围	部门年度整体支出绩效评价		
绩效自评组织工作审核意见	1、自评工作规范情况：有成立绩效评价小组；能按要求开展绩效自评组织工作。		
	2、自评资料提交情况：自评资料能及时按要求提交，能配合有关部门开展自评审核工作，自评补充材料提交基本完整，但是自评报告中关于部门预算及执行情况数据与基础信息表不一致。		
	3、自评结果应用情况：单位未提供上年度自评情况，未知本年度整改情况。本年度能够在单位自评报告中适当总结部门整体支出绩效中存在问题及改进措施。		
	4、绩效信息公开情况：单位有公开部分绩效评价信息，但部门整体支出绩效自评、年度绩效目标的公开工作仍需要加强。		
部门支出绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差		
	1、投入 (1) 预算编制合规性：预算编制符合本部门职责、符合园区的方针政策和工作要求；符合园区财政当年度有关预算编制的原则，预算决算差异率为-6.64%。年初预算执行率为69.40%，调整后预算执行率为93.36%。 (2) 绩效目标设置情况：各项目总体按要求编制绩效目标。部门、单位能配合财政部门开展目标审核工作，绩效目标总体合理，个别绩效目标不够明确、不够细化、不够量化、缺乏可衡量性和可实现性。 (3) 运转性支出成本控制：2021年运转性支出成本控制率：$7932.64/10=793.26$；2022年运转性支出成本控制率：$6732.75/10=673.28$；增长率=$(673.28-793.26)/793.26*100\%=-15.12\%$。		
	2、过程： (1) 预算执行： 部门预算资金支出进度：依据财政分局提供的数据，计算部门平均支出进度=$(9.77\% +33.54\%+62.41\% +94.46\%)/4=50.05\%$，低于62.5%，预算资金支出进度不高。 预算调整率：年初预算11625.49万元，调整后预算为8641.95万元，调整金额2983.54万元，预算调整率=$2983.54/11625.49*100\%=-25.66\%$。 “三公”经费控制情况：本年三公经费支出预算金额23.9万元，决算金额15.74万元，本年三公经费决算对比上年变动率为-76.13%，但未提供上年度三公经费的佐证材料。		

(2) 预算管理

绩效管理：已完成绩效目标、绩效自评、部门评价、重点评价等绩效信息按规定在单位网站公开，公开格式符合规范。绩效自评资料总体比较规范。

内控制度健全性：部门未提供预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度、未提供相应的业务制度、规程、未提供应急预案，但提供了各项重点工作有年度工作计划或方案。

财务合规性：部门未提供财务管理、资金管理、费用标准、支付有关制度，财务合规性无法准确判断。

采购管理规范性：部门未提供采购管理制度，内部控制健全性佐证材料不足。未提供政府采购合同，采购管理规范性无法准确判断。

资产管理规范性：单位没能提供具体的资产管理制度等有关具体资料。但根据部门整体评价资料及相关项目评价资料，没有发现资产保存、配置和使用方面的问题。

3、产出

(1) 年度重点工作任务完成率

单位未明确是否有党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。根据单位提供的自评报告，部门年度重点工作主要为：疫情防控高度重视，提高站位，统一思想；推进优质服务，进一步补牢基层服务短板；探索社区健康管理中心新模式。根据预算本门的自评报告和各项目相关佐证材料，预算部门已经完成各项重点工作任务。

(2) 数量指标完成情况

根据单位填报的基础信息表和自评报告等自评资料，2022年社卫中心接诊量为200339人次，日均接诊量约为548人次，医疗业务收入约1712万元；开展1+N医联体模式，下沉专家1872余人次，共接诊约2.3万人次，提供超声检查600余人次，通过医联体直通车接送约155人次就诊群众，开展讲座义诊活动2场次，受益群众300余人次；组建了20支家庭医生团队，提供免费常规妇科检查168人次，乳腺及子宫附件彩色B超258人次；建立活动健康档案119175份，居民规范化电子健康档案覆盖人数109756人，为1632名老年人提供了免费体检等，但部门各项工作未在数量指标设置中细化\明确，只能根据自评报告判断该数量指标一定程度上完成。

(3) 质量指标完成情况

根据单位填报的基础信息表、年度工作计划及总结、自评报告及部门各项项目的自评资料综合评价，部门工作质量达标。但个别质量指标目标设置过于笼统，相关质量标准及佐证资料也欠缺。

(4) 时效指标完成情况

根据单位填报的基础信息表、年度工作计划及总结、自评报告及部门各项项目的自评资料综合评价，时效指标值设置不规范，佐证资料欠缺。

(5) 成本指标完成情况

年初预算11625.49万元，调整后预算为8641.95万元，决算金额8068.34万元，年初预算执行率为69.40%，调整后预算执行率为93.36%。

4、效果：

(1) 社会、经济、生态效益指标完成情况：部门总体能够积极开展各项工作，开展培训效果追踪和培训内容考核，切实提高了人员防控意识和能力；制定了《四大片区卫生健康服务队工作方案》，大力提升对疫情防控及突发公共卫生事件的监测预警和应急处置能力；扎实推进新冠接种工作，构建园区抵抗新冠病毒的免疫屏障；推进松科苑分中心、湖岸花园社区卫生服务站点建设工作，完善“1+7”社区卫生服务网络体系，产生了较好的社会效益。

(2) 可持续影响指标完成情况：部门人员相对稳定，制度基本健全，履职效果较好，为园区居民提供优质医疗服务，总体具有一定的可持续性。

(3) 满意度指标完成情况：根据所提供的佐证材料，居民整体满意度达到95%，部门综合满意度>90%，达到预期目标。

绩效自评 降档或“一票否决”情况	无
加强预算 绩效管理的建议	1、进一步加强绩效管理工作，针对本部门职责设置具体的产出指标及效果指标，绩效管理工作有待加强。 2、加强预算管理工作，科学制定部门预算，避免预算调整过大。 3、提高对内控体制机制建设的认识，建立健全内控管理制度，明确各相关部门或岗位在内部监督中的职责权限，加强监督。 4、加强对部门重点工作、重点项目的管理，积极推进项目进展，确保产出数量任务完成，质量达标。 5、应定期开展部门满意度调查，并对新闻及网络报道、问卷调查数据等进行台账信息管理，充分做好信息统计工作，以便于监控及佐证部门资金实际的投入与产出绩效效益。 6、进一步完善项目自评工作，进一步提高基础信息表填写的规范性。针对部门整体评价指标体系整理佐证材料。
备注	根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。

审核日期：2023年06月28日