

2022年度东莞市松山湖园区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

项目名称	检验科服务外包项目
项目主管部门	东莞松山湖高新技术产业开发区社区卫生服务中心
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况： (1) 自评资料报送及时，佐证材料基本齐全； (2) 基础信息表填写较为基本规范完整，未能对项目存在的问题进行总结，未制定整改措施； (3) 单位能按要求配合有关部门开展自评审核工作。 2、自评结果应用情况：上年度项目绩效自评资料收集不全面，本年度单位已针对此问题改进。 3、绩效信息公开情况：能够按照财政部门要求进行绩效公开，绩效公开网址：http://ssl.dg.gov.cn/gkmlpt/index
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☐ 良 ☒ 中 ☐ 差
抽查审核意见	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☐ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☒ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 园区财政年初预算金额(285.60)万元，调整后预算金额(285.60)万元，预算调整率为(0)%，实际支出金额(102.43)万元，年初预算执行率为(35.86)%。 2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☐ 项目完成大部分预期产出目标 ☒ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况：该项目共设置4个产出指标，包括产出数量指标1个，产出质量指标1个，产出时效指标1个，预算（或投资规模）控制指标1个，各指标具体完成情况如下： (1) 数量指标 “外包检验服务完成率(%)”：指标计划值为$\geq 95\%$。单位提供了佐证材料“室间质控”以及补充材料“检验外包补签合同及付款资料”等，外包检验服务完成率为100%。 (2) 质量指标 “外部标本检验质量达标率”：指标计划值为$\geq 95\%$。根据单位所提供的佐证材料“室间质控”外部标本检验质量达标率为100%，所以该质量指标总体完成较好。 (3) 产出时效指标 “检验服务外包工作完成及时率”：指标计划值为$\geq 95\%$。根据单位所提供的佐证材料“室间质控、临床医生检验项目服务满意度调查”检查结果反馈及时率为97.25%，所以该时效指标总体完成较好。 (4) 预算（或投资规模）控制指标 “预算执行率(%)”：指标计划值为$\geq 90\%$，实际预算执行率为35.86%，距离指标计划值90%，有较大差距，无预算调整情况。

	3. 效果方面: 项目基本实现预期效益目标 ☐ 项目实现大部分预期效益目标 ☒ 项目实现部分预期效益目标 ☐ 项目实现预期效益不明显 ☐ 具体情况: 该项目共效果指标3个, 包括社会、经济、生态效益指标1个, 可持续影响指标1个, 满意度指标1个。具体分析如下: (1) 社会、经济、生态效益指标完成情况 “优质医疗检验服务使用率”: 计划指标值为100%。单位所提供的佐证材料“2022年度绩效考核情况通报”无法反映该项目预期效益, 根据单位所提供的2021年全年书记以及2022年全年数据, 检验收入上升5.21%侧面反映检验服务量增长, 但指标具体完成情况无法准确判断。 (2) 可持续影响指标完成情况 “检验服务外包为居民提供基础医疗保障”: 计划指标值为持续提升。该指标设置过于笼统, 根据单位所提供的2021年全年书记以及2022年全年数据判断可持续产生影响。 (3) 满意度指标达标情况 “检验服务外包群众满意度”: 计划指标值为$\geq 90\%$。根据所提供的佐证材料“临床医生检验项目服务满意度调查”群众实际满意度为97.55%, 该项目服务对象满意度指标总体完成较好。
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. 建议注意根据财政预算绩效管理和评价的要求, 做好相关佐证资料的日常跟踪、收集归纳和整理, 为绩效评价提供充分可靠的资料信息。 2. 加强预算管理。提高预算编制的科学性合理性, 注重项目实施全过程监管, 提升预算执行率。
备注: 项目评价单位是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。	

编制日期: 2023年7月13日