

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	松科苑分中心医疗污水池建设费
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，缺少项目产出时效证明材料； (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：本项目是2022年新项目，无上年度自评情况的信息和资料。 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(42.00)万元，调整后预算金额(42.00)万元，预算调整率为(0)%，实际支出金额(3.17)万元，年初预算执行率为(7.55)%。 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，各指标具体情况如下： (1) 数量指标 “医疗污水池建设完成率”：指标计划值为100%，根据单位所提供的佐证材料“松山湖社区卫生服务中心松科苑分中心污水池建设工程合同”中约定甲方在20个工作日内预付合同总金额的10%给乙方，待工程竣工验收合格后一次性支付100%结算，所以医疗污水池建设完成率无法准确判断。 (2) 质量指标 “医疗污水池规范建设”：指标计划值为符合使用要求，该指标值设置过于笼统，无法反馈医疗污水池建设质量情况。根据单位所提供的佐证材料“污水处理设备合格证”显示该质量指标一定程度上基本完成。 (3) 产出时效指标 “医疗污水池建设进度”：指标计划值为及时，因松科苑分中心施工总包方施工日期延后以及受疫情影响，医疗污水池建设工程未能及时竣工验收。 (4) 预算（或投资规模）控制指标 “预算执行率(%)”：指标计划值为>85%，指标值>85%设置略低，建议修改为>90%。实际预算执行率为7.55%，距离指标计划值85%，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 “医疗污水池对医疗污水处理”：计划指标值为医疗污水池对医疗污水处理。该指标值设置过于笼统，因松科苑分中心施工总包方施工日期延后以及受疫情影响，医疗污水池建设工程未能及时竣工验收，所以该指标预期效益暂未体现。 (2) 可持续影响指标完成情况 “医疗污水池为居民提供医疗服务保障”：计划指标值为居民提供医疗服务保障，因松科苑分中心施工总包方施工日期延后以及受疫情影响，医疗污水池建设工程未能及时竣工验收，所以该指标可持续影响暂未体现。 (3) 满意度指标达标情况 “医疗污水池建设满意度”：计划指标值为>90%，根据所提供的佐证材料“污水池建设满意度调查”实际医疗污水池建设满意度为94.1%，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