

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	医联体
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(544.34)万元，调整后预算金额(291.34)万元，预算调整率为(-46.48)%，实际支出金额(82.28)万元，预算执行率为(28.24)%。 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 “诊疗量”：指标计划值为≥5%。根据所提供的佐证材料“2021年和2022年全年数据”2022年全年诊疗量同比2021年上涨3.8%，由于疫情防控原因，导致诊疗量上升没有达到预期。 (2) 质量指标 “医联体医疗服务覆盖率”：指标计划值为100%。根据单位所提供的佐证材料“推文截图”开展了多门科室，包括：乳腺、甲状腺外科，综合门诊、妇科、中医科、口腔科、耳鼻喉科、儿科、检验服务、彩超服务等，该质量指标总体完成较好。 (3) 产出时效指标 “医联体项目完成及时率”：指标计划值为≥90%。由于单位所提供的佐证材料“推文截图”无法判断医联体项目完成时效，单位也未提供反映项目产出时效完成过程和结果的相关佐证材料，所以该时效指标完成情况无法准确判断。 (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28.24%，距离指标计划值85%，有较大差距。存在一次预算调整情况，预算调整率为-46.48%。

	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 “医联体群众获得感及认可度提升情况”：计划指标值为群众获得感及认可度持续提高。单位所提供的佐证材料“2022年度绩效考核情况通报”并未涉及群众活的烦及认可度相关的考核，只能根据满意度调查问卷以及项目的性质和实施内容判断该指标一定程度上可实现预期效益。 （2）可持续影响指标指标完成情况 “社区中心基础医疗水平得到有效提升”：计划指标值为有效提升。根据单位所提供的佐证材料“2022年度绩效考核情况通报、2022年东莞市社区卫生服务机构绩效考核结果汇总表”，2022年度松山湖得分为996.47分，排名为第5名，相较去年相比排名有所提升。 （3）满意度指标达标情况 “群众满意度”：计划指标值为$\geq 90\%$。根据所提供的佐证材料“2022医联体项目绩效评价调查问卷”实际群众满意度为94.75%，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