

# 2019年度东莞市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

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目名称         | 东莞市公立医院院长专项资金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 项目主管部门       | 东莞市卫生健康局                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 绩效自评组织工作审核意见 | <p>1、自评资料提交情况：提交自评资料比较及时，能配合第三方自评机构展开自评审核工作，但绩效自评基础信息表内容不够详实，提交的佐证材料欠完整。</p> <p>2、自评结果应用情况：提交材料无法佐证自评结果应用情况。</p> <p>3、绩效信息公开情况：在部门预算报告中公开项目部分绩效信息，但未按《关于进一步做好预算绩效信息公开工作的通知》（东财〔2018〕108号）相关要求，全面公开项目绩效目标设置情况。</p>                                                                                                                      |
| 项目绩效抽查审核等次   | 审核等次： <input type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                                                                                                                                                                                                           |
| 抽查审核意见       | <p>1、预算执行情况：</p> <p>项目预算执行情况良好 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况一般 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况较差 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算调整过大 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>市级财政年初预算金额(1688.11)万元，调整后预算金额(1688.11)万元，预算调整率为(0.00)%，实际支出金额(1684.19)万元，年初预算执行率为(99.77)%，调整后预算执行率为(99.77)%。</p> |
|              | <p>2. 产出方面：</p> <p>项目基本完成预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目完成大部分预期产出目标 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目完成部分预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>大部分预期产出目标未完成 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>据资料反映，2019年共有1609位医疗卫生人员参加培训，培训合格率100%；263位优秀专业技术人才获得培养补助；4个中医重点专科项目获得奖励，9个重点专科建设项目获得扶持补助。</p>         |
|              | <p>3. 效果方面：</p> <p>项目基本实现预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现大部分预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现部分预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现预期效益不明显 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>据资料反映，项目且未设置效果指标，项目实现预期效益不明显。</p>                                                                       |

|                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>绩效自评<br/>降档或“<br/>一票否决<br/>”情况</p>                            | <p>无。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>加强预算<br/>绩效管理的<br/>建议</p>                                     | <p>1. 自评材料质量方面。<br/>           (1) 绩效自评基础信息表填报不够详实, 如: 项目管理情况未填写具体内容, 难以反映项目基本情况。建议: 重视绩效自评工作, 进一步规范绩效自评信息表的填报、按规定格式和要求完整填写内容;<br/>           (2) 提交的佐证材料不够完整。建议: 重视绩效自评工作, 完整提交各类佐证材料, 如: 资金管理办法、工作方案或计划、个别培训班签到表, 以便于汇总分析, 由点到面反映项目整体运作情况。<br/>           2. 项目绩效方面。<br/>           (3) 满意度调查未提供佐证材料, 建议重视服务对象满意度调查的收集工作, 完善满意度调查流程与数据分析;<br/>           (4) 缺乏效果指标的设置, 建议可增设如: 业务技能水平的提升程度、专科项目综合服务能力提升程度等指标, 全面考核项目绩效目标的完成情况。</p> |
| <p>备注: 市财政局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。</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

编制日期: 2020年09月09日

## 2019年度东莞市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

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目名称         | 东莞市疾病应急救助专项资金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 项目主管部门       | 东莞市卫生健康局                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 绩效自评组织工作审核意见 | <p>1、自评资料提交情况：自评资料及时报送，能积极配合有关部门开展自评审核工作，但自评资料提交欠完整。（详见“加强预算绩效管理的建议”）</p> <p>2、自评结果应用情况：2018年该项目自评审核意见提出，优化资金拨付、审核、结算流程，提高工作效率，据材料反映，本年度自评结果应用一般。</p> <p>3、绩效信息公开情况：在部门预算报告中公开项目部分绩效信息，但未按《关于进一步做好预算绩效信息公开工作的通知》（东财〔2018〕108号）相关要求，全面公开项目绩效目标设置情况。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 项目绩效抽查审核等次   | 审核等次： <input type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 抽查审核意见       | <p>1、预算执行情况：</p> <p>项目预算执行情况良好 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况一般 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况较差 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算调整过大 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>市级财政年初预算金额(887.00)万元，调整后预算金额(464.00)万元，预算调整率为(47.69)%，实际支出金额(393.66)万元，年初预算执行率为(44.38)%，调整后预算执行率为(84.84)%。</p> <p>2. 产出方面：</p> <p>项目基本完成预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目完成大部分预期产出目标 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目完成部分预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>大部分预期产出目标未完成 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>据材料反映，项目救助覆盖面100%，救助及时，但全市纳入“120”急救网络的医疗机构47家，指标完成率为81.03%，产出指标总体完成情况相对一般。</p> <p>存在问题：未提供指标未完成原因说明。</p> |



|                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                | <p>3. 效果方面:</p> <p>项目基本实现预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现大部分预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现部分预期效益目标 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目实现预期效益不明显 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况:</p> <p>据材料反映,项目应急救助保障情况良好,群众满意度超过90%,效果性指标总体完成情况相对较好。</p> <p>存在问题:一是未提供相关佐证材料。二是项目仅设置1个效果指标,绩效指标设置不够全面,难以对项目绩效进行全面的考核评价,项目还可以关注“急重危伤患者救治率”、“政策知晓率”等绩效效果指标。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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                                                    | <p>1. 项目管理方面。</p> <p>一是项目实施过程记录材料有误,如:《2019年第二轮东莞市疾病应急救助工作总结》表述“本次实际拨付金额为9,933,198.73万元,其中中央财政423万元,东莞市财政3,936,629.09万元,各镇街财政共1,766,569.64万元”;二是提供的材料无法佐证项目监管情况。</p> <p>2. 资金管理方面。</p> <p>一是预算安排的准确性有待提升,如:预算调整率过高,为47.69%;二是提供的材料无法佐证资金监管情况。</p> <p>3. 绩效表现方面。</p> <p>(1) 产出效率不高,如:计划全市纳入“120”急救网络的医疗机构58家,完成率为81.03%,且针对未达预期目标的绩效指标,未提供原因说明;</p> <p>(2) 项目仅设置1个效果指标,绩效指标设置不够全面,难以对项目绩效进行全面的考核评价,项目还可关注“急重危伤患者救治率”、“政策知晓率”等绩效效果指标;</p> <p>(3) 绩效表现材料缺失,缺少各项效果性指标完成情况的佐证材料。</p> <p>4. 自评材料质量方面。</p> <p>(1) 自评材料不够完整,无法全面反映工作情况,如:缺失项目监管、资金监管,以及部分绩效表现类材料。</p> <p>5. 相关建议。</p> <p>(1) 强化项目管理的严谨性,增加项目质量监督的内容;</p> <p>(2) 综合考虑项目往年支出明细,强化预算编制能力;</p> <p>(3) 重视绩效目标的前置导向作用,关注绩效指标的动态变化,做好工作台账。</p> <p>(4) 提高对绩效自评工作的认识,认真整理项目管理、监督等过程材料。</p> |
| <p>备注:市财政局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。</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

编制日期:2020年09月09日

## 2019年度东莞市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

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目名称         | 东莞市名中医药专家传承工作室和中医学学术流派传承工作室建设项目专项经费                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 项目主管部门       | 东莞市卫生健康局                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 绩效自评组织工作审核意见 | <p>1、自评资料提交情况：自评资料及时报送、填报较为规范，以及积极配合有关部门开展自评审核工作，但自评资料提供不够完整。（详见“加强预算绩效管理的建议”）</p> <p>2、自评结果应用情况：2018年该项目自评审核提出，需强化项目前期论证，提前制定项目实施方案。据材料反映，本年度自评结果应用情况较为良好。</p> <p>3、绩效信息公开情况：在部门预算报告中公开项目部分绩效信息，但未按《关于进一步做好预算绩效信息公开工作的通知》（东财〔2018〕108号）相关要求，全面公开项目绩效目标设置情况。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 项目绩效抽查审核等次   | 审核等次： <input type="checkbox"/> 优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 抽查审核意见       | <p>1、预算执行情况：<br/> 项目预算执行情况良好    <input checked="" type="checkbox"/><br/> 项目预算执行情况一般    <input type="checkbox"/><br/> 项目预算执行情况较差    <input type="checkbox"/><br/> 项目预算调整过大    <input type="checkbox"/><br/> 具体情况：<br/> 市级财政年初预算金额(600.00)万元，调整后预算金额(600.00)万元，预算调整率为(0.00)%，实际支出金额(600.00)万元，年初预算执行率为(100.00)%，调整后预算执行率为(100.00)%。</p> <p>2. 产出方面：<br/> 项目基本完成预期产出目标    <input type="checkbox"/><br/> 项目完成大部分预期产出目标    <input checked="" type="checkbox"/><br/> 项目完成部分预期产出目标    <input type="checkbox"/><br/> 大部分预期产出目标未完成    <input type="checkbox"/><br/> 具体情况：<br/> 据材料反映，项目完成建设市级名中医药专家传承工作室20个，建设市级名中医学学术流派传承工作室2个，均符合工作室建设要求，任务完成及时，产出指标总体完成情况相对较好。</p> <p>3. 效果方面：<br/> 项目基本实现预期效益目标    <input type="checkbox"/><br/> 项目实现大部分预期效益目标    <input checked="" type="checkbox"/><br/> 项目实现部分预期效益目标    <input type="checkbox"/><br/> 项目实现预期效益不明显    <input type="checkbox"/><br/> 具体情况：<br/> 据材料反映，项目传承名中医药专家学术经验，确定3名继承人，确定5名中医学学术流派传承人，均进入培养阶段，患者回访满意度为93%，效果性指标完成情况相对较好。<br/> 存在问题：一是未设置可持续影响指标；二是未提供相关佐证材料。</p> |



|                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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                                               | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 项目管理方面。               <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 提供的材料无法佐证项目监管情况。</li> </ol> </li> <li>2. 资金管理方面。               <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 提供的材料无法佐证资金使用情况及监管情况。</li> </ol> </li> <li>3. 绩效表现方面。               <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 未设置可持续影响指标;</li> <li>(2) 缺失绩效表现材料, 如: 缺失佐证“患者回访满意度”完成情况的相关材料。</li> </ol> </li> <li>4. 自评材料质量方面。               <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 自评材料不够完整, 无法全面反映工作情况, 如: 项目监管材料、资金使用情况及监管材料以及部分绩效表现类材料。</li> </ol> </li> <li>5. 相关建议。               <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 根据项目往年绩效目标完成情况、加强纵向、横向比较, 设置符合项目特性、易量化考核的绩效指标;</li> <li>(2) 提高对绩效自评工作的认识, 在下次自评工作中, 认真整理项目管理、监督等过程材料。</li> </ol> </li> </ol> |
| 备注: 市财政局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: 2020年09月09日

## 2019年度东莞市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

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目名称         | 东莞市区域电子病历共享平台                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 项目主管部门       | 东莞市卫生健康局                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 绩效自评组织工作审核意见 | <p>1、自评资料提交情况：提交自评资料比较及时，自评资料填写基本完整，提交的佐证材料欠完整。</p> <p>2、自评结果应用情况：提交材料无法佐证自评结果应用情况。</p> <p>3、绩效信息公开情况：未按《关于进一步做好预算绩效信息公开工作的通知》（东财〔2018〕108号）相关要求，全面公开项目支出绩效目标的设置情况。</p>                                                                                                                                                                                   |
| 项目绩效抽查审核等次   | 审核等次： <input type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                                                                                                                                                                                                                              |
| 抽查审核意见       | <p>1、预算执行情况：</p> <p>项目预算执行情况良好 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况一般 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况较差 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算调整过大 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：<br/>           市级财政年初预算金额(1500.00)万元，调整后预算金额(1500.00)万元，预算调整率为(0.00)%，实际支出金额(1343.86)万元，年初预算执行率为(89.59)%，调整后预算执行率为(89.59)%。</p>            |
|              | <p>2. 产出方面：</p> <p>项目基本完成预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目完成大部分预期产出目标 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目完成部分预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>大部分预期产出目标未完成 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：<br/>           据资料反映，项目设置了6个产出指标，其中4个指标达到预期目标值，各类产出指标完成情况相对较好。存在问题：项目绩效自评基础信息表填报的是本年度计划指标值，但指标“系统点击率”设定的是总体指标值，难以考核本年度的项目绩效。</p> |

|                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                         | <p>3. 效果方面:</p> <p>项目基本实现预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现大部分预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现部分预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现预期效益不明显 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况:</p> <p>据资料反映,项目设置1个效果指标(已完成),但存在:一是指标“电子病历建档率”实际完成值为95%,部门未提供佐证材料,数据缺乏证据;二是设置的效益指标数量过少,难以反映、考核项目的绩效情况,建议增设如“医疗差错控制率”、“信息传递时间缩短率”、“诊疗信息准确性”、“病情动态监督有效性”等指标,全面考核电子病历共享平台项目开展的效益情况。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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                                             | <p>1. 自评材料方面。</p> <p>自评材料提交欠完整,个别关键性证明材料未能提交,缺少对项目管理工作、绩效完成情况数据的有效佐证,如佐证材料未见电子病历建档率95%的证据,满意度情况也缺乏统计,难以得出满意度调查结论,无法对标考核医务人员满意度95%这一指标的完成情况。</p> <p>2. 项目绩效方面。</p> <p>绩效指标设置不够全面、准确,难以对项目绩效进行全面的考核评价,具体表现在:一是指标系统点击率设定的不是本年度指标值,难以考核本年度指标完成情况;二是效益指标较少,且效益指标完成情况缺乏佐证,总体上效益指标的设置难以反映项目的社会效益和可持续发展。</p> <p>3. 项目监管方面。</p> <p>根据项目合同,项目建设周期为在合同签订后15个月内完成项目的试运行和最后的验收工作,其中临床电子病历系统要求在7个月内完成部署,同时,项目分为提交实施方案、软件开发和硬件调试、系统竣工验收和系统最终验收四个节点,但项目未建立台账,对工作执行进度进行把握和控制。此外,根据合同,乙方提交实施方案后,甲方需要支付55%的合同款,即13,438,6140.90元,但项目支出843.90万元,与合同规定不符。</p> <p>4. 相关建议。</p> <p>(1) 强化绩效管理意识,加强对绩效自评工作的了解。充分提交能够反映项目管理情况及绩效完成情况的资料,为项目实际完成情况提供有效佐证。</p> <p>(2) 需要进一步建立完善项目绩效目标指标体系,根据项目支出内容和特点,制订科学客观的可持续发展等绩效目标和指标,以充分体现项目属性,增设如“医疗差错控制率”、“信息传递时间缩短率”、“诊疗信息准确性”、“病情动态监督有效性”等指标,全面考核电子病历共享平台项目开展的效益情况。</p> <p>(3) 加强项目管理,根据项目合同规定的节点,建立工作台账,对项目进度和执行效率进行有效控制,同时,遵照合同的约定条款,履行义务,按约定验收和付款,提高资金的使用效率。</p> |
| 备注:市财政局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: 2020年09月09日



## 2019年度东莞市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

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目名称         | 东莞市唐氏综合征产前筛查和新生儿听力筛查项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 项目主管部门       | 东莞市卫生健康局                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 绩效自评组织工作审核意见 | <p>1、自评资料提交情况：自评资料及时报送，能积极配合有关部门开展自评审核工作，但自评资料填报不够完整、不够准确。（详见“加强预算绩效管理的建议”）</p> <p>2、自评结果应用情况：2018年该项目自评审核意见提出，充分做好前期工作，在上一实施周期结束前完成实施方案的修订和出台等。据材料反映，本年度项目自评结果应用情况较为良好。</p> <p>3、绩效信息公开情况：在部门预算报告中公开项目部分绩效信息，但未按《关于进一步做好预算绩效信息公开工作的通知》（东财〔2018〕108号）相关要求，全面公开项目绩效目标设置情况。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 项目绩效抽查审核等次   | 审核等次： <input type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 抽查审核意见       | <p>1、预算执行情况：</p> <p>项目预算执行情况良好 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况一般 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况较差 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算调整过大 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>市级财政年初预算金额(213.40)万元，调整后预算金额(514.43)万元，预算调整率为(142.00)%，实际支出金额(514.43)万元，年初预算执行率为(238.65)%，调整后预算执行率为(100.00)%。</p> <p>2. 产出方面：</p> <p>项目基本完成预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目完成大部分预期产出目标 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目完成部分预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>大部分预期产出目标未完成 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>据材料反映，项目完成唐氏综合征产前筛查1.78万份，新生儿听力筛查24497例，新生儿疾病筛查率、医务人员培训覆盖率均超过90%，育龄夫妇对唐氏综合征和新生儿听力筛查防治知识知晓率超过80%，筛查工作完成及时，产出指标总体完成情况相对较好。</p> |

|                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 抽查审核意见                                                  | <p>存在问题：一是数据填报不一致，如《项目绩效自评基础信息表》填报“新生儿听力筛查1.66万份”，但《2019年免费听力筛查项目总结》填报“本市共筛查户籍夫妇所生新生儿24497例”；二是未提供佐证“育龄夫妇对唐氏综合征和新生儿听力筛查防治知识知晓率”等指标完成情况的相关材料；三是指标名称与目标值未能形成匹配关系，如“唐氏综合征产前筛查人数”指标，其目标值为“1万份”，指标以“人”作为考核对象，目标值则以任务量“份”作为考核对象；四是质量指标设置欠合理，如“新生儿疾病筛查率”、“医务人员培训覆盖率”、“育龄夫妇对唐氏综合征和新生儿听力筛查防治知识知晓率”等指标，未能有效反映项目期内或本年度，实际产出与既定标准对比是否达标。</p> <p>3. 效果方面：<br/> 项目基本实现预期效益目标 <input type="checkbox"/><br/> 项目实现大部分预期效益目标 <input type="checkbox"/><br/> 项目实现部分预期效益目标 <input type="checkbox"/><br/> 项目实现预期效益不明显 <input type="checkbox"/><br/> 具体情况：<br/> 据材料反映，项目实施后，唐氏综合征患儿出生率、新生儿出生缺陷率逐年下降，效果性指标总体完成情况相对较好。<br/> 存在问题：一是未提供相关佐证材料；二是未设置“受访人群满意度”指标。</p> |
| 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                                             | <p>2. 绩效表现方面。</p> <p>（1）未提供佐证“育龄夫妇对唐氏综合征和新生儿听力筛查防治知识知晓率”等指标完成情况的相关材料；</p> <p>（2）指标名称与目标值未能形成匹配关系，如“唐氏综合征产前筛查人数”指标，其目标值为“1万份”，指标以“人”作为考核对象，目标值则以任务量“份”作为考核对象；</p> <p>（3）指标设置欠合理，如“新生儿疾病筛查率”、“医务人员培训覆盖率”、“育龄夫妇对唐氏综合征和新生儿听力筛查防治知识知晓率”等指标，未能有效反映项目期内或本年度，实际产出与既定标准对比是否达标；</p> <p>（4）未设置“受访人群满意度”指标。</p> <p>2. 自评材料质量方面。</p> <p>数据填报不一致，如《项目绩效自评基础信息表》填报“新生儿听力筛查1.66万份”，但《2019年免费听力筛查项目总结》填报“本市共筛查户籍夫妇所生新生儿24497例”。</p> <p>5. 相关建议。</p> <p>（1）注重指标设置的科学规范性，前期充分考虑指标的合理性（从过往年度项目完成情况，合理判断目标高低的适度）、针对性（反映各子项目的特性）、可操作性（容易对标考核，有考核标准），设置表述规范、目标值合理的绩效指标；</p> <p>（2）端正自评意识，提供完整、准确、有效的佐证材料，提升自评质量。</p>                                             |
| 备注：市财政局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：2020年09月09日



## 2019年度东莞市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

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目名称         | 基本公共卫生服务经费                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 项目主管部门       | 东莞市卫生健康局                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 绩效自评组织工作审核意见 | <p>1、自评资料提交情况：1、自评资料提交情况：自评资料及时报送,能否积极配合有关部门开展自评审核工作,但自评材料提交欠完整、欠准确。(详见“加强预算绩效管理的建议”)</p> <p>2、自评结果应用情况：2018年该项目自评审核意见提出,基础信息表填写不够严谨、完善,效果指标设置不够全面,项目可持续性不明显等。据材料反映,本年度自评结果应用情况一般。</p> <p>3、绩效信息公开情况：在部门预算报告中公开项目部分绩效信息,但未按《关于进一步做好预算绩效信息公开工作的通知》(东财〔2018〕108号)相关要求,全面公开项目绩效目标设置情况。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 项目绩效抽查审核等次   | 审核等次： <input type="checkbox"/> 优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 抽查审核意见       | <p>1、预算执行情况：<br/> 项目预算执行情况良好   <input checked="" type="checkbox"/><br/> 项目预算执行情况一般   <input type="checkbox"/><br/> 项目预算执行情况较差   <input type="checkbox"/><br/> 项目预算调整过大   <input type="checkbox"/><br/> 具体情况：<br/> 市级财政年初预算金额(22046.00)万元,调整后预算金额(19266.15)万元,预算调整率为(12.61)%,实际支出金额(19266.15)万元,年初预算执行率为(87.39)%,调整后预算执行率为(100.00)%。</p> <p>2. 产出方面：<br/> 项目基本完成预期产出目标   <input type="checkbox"/><br/> 项目完成大部分预期产出目标   <input checked="" type="checkbox"/><br/> 项目完成部分预期产出目标   <input type="checkbox"/><br/> 大部分预期产出目标未完成   <input type="checkbox"/><br/> 具体情况：<br/> 据材料反映,项目完成居民健康档案建档率83%,预防接种建证率100%,高血压患者规范管理率76.36%,管理人群血压控制率89.70%,2型糖尿病患者规范管理率73.64%,管理人群血糖控制率92.42%,但部分资金未按时到位,产出指标总体完成情况相对较好。<br/> 存在问题：一是未提供指标未完成原因说明；二是质量指标设置欠合理,如“管理人群血压控制率”,“高血压患者规范管理率”等指标,未能有效反映项目期内或本年度,项目实际产出与既定的标准对比是否达标。</p> |

|                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                | <p>3. 效果方面:</p> <p>项目基本实现预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现大部分预期效益目标 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目实现部分预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现预期效益不明显 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况:</p> <p>据材料反映,项目实施后,提高基本公共卫生服务均等化水平,传染病疫情报告及时率100%,提高城乡居民健康水平,调查对象人数持续提高,群众满意度良好,效果性指标总体完成情况相对较好。</p> <p>存在问题:一是指标完成情况填写欠规范,如:“调查对象人数”指标目标值为“660人”,但其完成情况填写“持续提高”,未能有效佐证其完成情况;二是未提供相关佐证材料,如:群众满意度调查数据。</p>                                                                                                                                                                                                         |
| 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                                                    | <p>1. 项目管理方面。</p> <p>(1) 缺失项目实施过程记录材料,如缺失居民健康档案建档明细表、预防接种建证明细表等。</p> <p>2. 资金管理方面。</p> <p>(1) 提供的材料无法佐证资金使用情况。</p> <p>3. 绩效表现方面。</p> <p>(1) 质量指标设置欠合理,如“管理人群血压控制率”,“高血压患者规范管理率”等指标,未能有效反映项目期内或本年度,项目实际产出与既定的标准对比是否达标;</p> <p>(2) 指标完成情况填写欠规范,如:“调查对象人数”指标目标值为“660人”,但其完成情况填写“持续提高”,未能有效佐证其完成情况;</p> <p>(3) 未提供相关佐证材料,如:群众满意度调查佐证材料。</p> <p>4. 自评材料质量方面。</p> <p>(1) 自评材料不够完整,无法全面反映工作情况,缺少项目实施过程记录材料、资金使用情况材料以及部分绩效表现类材料;</p> <p>(2) 自评材料提供欠准确,本项目主要实施内容为群众提供14种基本公共卫生服务项目,该项目提供了与项目关联不大的佐证材料,如标准化建设验收佐证材料。</p> <p>5. 相关建议。</p> <p>(1) 强化绩效管理意识,设置能够反映工作质量的相关指标,提高财政资金使用绩效,规范填写绩效指标完成情况;</p> <p>(2) 提高自评工作质量,充分提交能够反映项目管理情况及绩效完成情况的资料。</p> |
| <p>备注:市财政局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。</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

编制日期: 2020年09月09日



## 2019年度东莞市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

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目名称         | 计生养老保险金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 项目主管部门       | 东莞市卫生健康局                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 绩效自评组织工作审核意见 | <p>1、自评资料提交情况：自评资料能及时报送、填报较为规范，以及能积极配合有关部门开展自评审核工作，但自评材料提供欠完整。（详见“加强预算绩效管理的建议”）</p> <p>2、自评结果应用情况：2018年该项目自评复核意见提出，基础信息表填写不够严谨、完善，佐证材料的提供不够全面等，据材料反映，2019年该项目自评结果应用一般。</p> <p>3、绩效信息公开情况：在部门预算报告中公开项目部分绩效信息，但未按《关于进一步做好预算绩效信息公开工作的通知》（东财〔2018〕108号）相关要求，全面公开项目绩效目标设置情况。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 项目绩效抽查审核等次   | 审核等次： <input type="checkbox"/> 优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 抽查审核意见       | <p>1、预算执行情况：</p> <p>项目预算执行情况良好   <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况一般   <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况较差   <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算调整过大   <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>市级财政年初预算金额(3066.34)万元，调整后预算金额(2766.34)万元，预算调整率为(9.78)%，实际支出金额(2668.60)万元，年初预算执行率为(87.03)%，调整后预算执行率为(96.47)%。</p> <p>2. 产出方面：</p> <p>项目基本完成预期产出目标   <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目完成大部分预期产出目标   <input type="checkbox"/></p> <p>项目完成部分预期产出目标   <input type="checkbox"/></p> <p>大部分预期产出目标未完成   <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>据材料反映，项目完成发放计生养老保险金352100人次，补助发放准确、及时，产出指标总体完成情况相对较好。</p> |

|                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                | <p>3. 效果方面:</p> <p>项目基本实现预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现大部分预期效益目标 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目实现部分预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现预期效益不明显 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况:</p> <p>据材料反映,项目完成政策生育率93.49%,调查受益目标人群人数2000人,受访人群满意度超过90%,效果性指标总体完成情况相对较好。但存在:一是未提供相关佐证材料,如“政策生育率”、“调查受益目标人群人数”等指标;二是提交的材料佐证力度不足,“受访人群满意度”仅提供了部分满意度调查样本,未提供相关汇总数据,难以佐证其完成情况;三是项目仅设置1个效果指标,绩效指标设置不够全面,难以对项目绩效进行全面的考核评价,项目还可以关注“政策知晓率”等绩效效果指标。</p> |
| 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                                                    | <p>1. 项目管理方面。</p> <p>(1) 未提供相应的项目管理办法;</p> <p>(2) 提供的材料无法佐证项目监管情况。</p> <p>2. 资金管理方面。</p> <p>(1) 提供的材料无法佐证资金使用及资金监管情况。</p> <p>3. 绩效表现方面。</p> <p>(1) 项目仅设置1个效果指标,绩效指标设置不够全面,难以对项目绩效进行全面的考核评价,项目还可关注“政策知晓率”等绩效效果指标。</p> <p>(2) 提交的材料佐证力度不足,如“受访人群满意度”仅提供了部分满意度调查样本,未提供相关汇总数据,难以佐证其完成情况。</p> <p>4. 自评材料质量方面。</p> <p>(1) 自评材料提交不完整,如缺少项目管理、资金监管、部分绩效表现类等佐证材料。</p> <p>5. 相关建议。</p> <p>(1) 按照年度绩效自评要求开展自评工作,提供绩效自评基础信息表、各类佐证材料等,以便于汇总分析,由点到面反映项目整体运作情况。</p>                     |
| <p>备注:市财政局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。</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

编制日期: 2020年09月09日



## 2019年度东莞市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

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目名称         | 区域消毒供应中心建设补助经费                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 项目主管部门       | 东莞市卫生健康局                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 绩效自评组织工作审核意见 | <p>1、自评资料提交情况：自评资料及时报送、能积极配合有关部门开展自评审核工作，但自评材料提供欠完整。（详见“加强预算绩效管理的建议”）</p> <p>2、自评结果应用情况：2018年该项目自评审核意见提出，需按计划开展区域消毒供应中心建设，扩大为区域内医疗机构开展消毒供应的数量。据材料反映，本年度自评结果应用一般。</p> <p>3、绩效信息公开情况：在部门预算报告中公开项目部分绩效信息，但未按《关于进一步做好预算绩效信息公开工作的通知》（东财〔2018〕108号）相关要求，全面公开项目绩效目标设置情况。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 项目绩效抽查审核等次   | 审核等次： <input type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 抽查审核意见       | <p>1、预算执行情况：</p> <p>项目预算执行情况良好 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况一般 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况较差 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算调整过大 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>市级财政年初预算金额(1980.00)万元，调整后预算金额(1980.00)万元，预算调整率为(0.00)%，实际支出金额(1980.00)万元，年初预算执行率为(100.00)%，调整后预算执行率为(100.00)%。</p> <p>2. 产出方面：</p> <p>项目基本完成预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目完成大部分预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目完成部分预期产出目标 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>大部分预期产出目标未完成 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>据材料反映，项目清洗质量、包装质量、消毒灭菌质量均达标，建设进度完成及时，但完成建设区域消毒供应中心4个，指标完成率66.67%，提供消毒服务的医疗机构56个，指标完成率28%，均未达预期目标。综上，产出指标总体完成情况相对一般。</p> |

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>抽查审核意见</p>          | <p>存在问题：一是《提供的消毒服务的医疗机构数及说明未完成200个计划值的原因》佐证力度不足，该材料提供的《东莞市人民医院普济分院区域消毒供应中心建设情况汇报》《东莞市塘厦医院区域消毒供应中心建设工作阶段性汇报》未提及“提供消毒服务的医疗机构”指标完成率为28%的原因说明；二是产出指标未能围绕财政资金支出或项目特性进行设置，《东莞市卫生健康局关于下达区域消毒供应中心建设补助经费的通知》明确提出，该项目资金用于区域消毒供应中心消毒设备设施的购置，应考虑增设“消毒设备设施购置数量”、“设备设施验收合格率”等指标；三是提供的材料佐证力度不足，如“清洗质量”、“包装质量”、“消毒灭菌质量”等指标，仅提供了东莞市人民医院、东南部中心医院区域消毒供应中心材料，其未提供数据汇总材料。</p> <p>3. 效果方面：<br/> 项目基本实现预期效益目标 <input type="checkbox"/><br/> 项目实现大部分预期效益目标 <input checked="" type="checkbox"/><br/> 项目实现部分预期效益目标 <input type="checkbox"/><br/> 项目实现预期效益不明显 <input type="checkbox"/><br/> 具体情况：<br/> 据材料反映，项目实施后，未发生医疗机构重复使用的医疗用品消毒安全事件，医疗用品消毒质量为优，服务对象满意度为98%，但年均消毒灭菌包数量151.9万件/年，指标完成率为60.76%，未达预期目标。综上，效果新指标总体完成情况相对一般。<br/> 存在问题：一是指标设置未能贯彻相关文件要求，如：根据《东莞市卫生计生局关于建设我市区域消毒供应中心有关事项的请示》（东卫〔2018〕68号），需要关注项目实施后，区域消毒资源共享、减少各级医疗机构重复性投资、保证医疗机构消毒灭菌物品质量、保障群众医疗安全等内容；二是满意度材料佐证力度不足，仅提供了东莞市人民医院满意度材料及塘厦社区对东南部中心医院区域消毒供应中心满意度材料，且未提供满意度统计数据材料。</p> |
| <p>绩效自评降档或“一票否决”情况</p> | <p>无。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |



|                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 加强预算绩效管理的建议                                             | <p>1. 项目管理方面。</p> <p>一是项目管理欠规范，部分项目缺失验收材料，如：东莞市东南部中心医院设备设施采购验收材料；二是部分项目合同缺少验收约定，质量保障缺少闭环，如：东莞市塘厦医院《委托消毒灭菌供应协议》；三是缺失项目实施过程记录及项目监管材料，如：无菌物品发放前的质量监控和记录材料；四是合同管理欠严谨，如：东莞市塘厦医院的《委托消毒灭菌供应协议》合同服务期限为2019年1月至2019年12月，但合同签订时间为2019年7月。</p> <p>2. 绩效表现方面。</p> <p>(1) 产出指标未能围绕财政资金支出或项目特性进行设置，《东莞市卫生健康局关于下达区域消毒供应中心建设补助经费的通知》明确提出，该项目资金用于区域消毒供应中心消毒设备设施的购置，应考虑增设“消毒设备设施购置数量”、“设备设施验收合格率”等指标；</p> <p>(2) 指标设置未能贯彻相关文件要求，如：根据《东莞市卫生计生局关于建设我市区域消毒供应中心有关事项的请示》（东卫〔2018〕68号），需要关注项目实施后，区域消毒资源共享、减少各级医疗机构重复性投资、保证医疗机构消毒灭菌物品质量、保障群众医疗安全等内容；</p> <p>(3) 提供的材料佐证力度不足，如：满意度指标佐证材料仅提供了东莞市人民医院满意度材料及塘厦社区对东南部中心医院区域消毒供应中心满意度材料，且未提供满意度统计数据材料，应完善满意度调查结果数据分析，提高满意度调查结果的说服力。</p> <p>3. 自评材料质量方面。</p> <p>(1) 自评材料提供欠完整，如缺失项目过程记录、项目监管、资金使用及监管，部分绩效指标等佐证材料。</p> <p>4. 相关建议。</p> <p>(1) 建议强化合同的严谨性，项目合同增加验收约定；</p> <p>(2) 完善合同签订，增加对合同监管的约定；加强项目管理，做好项目监管记录；</p> <p>(3) 按照年度绩效自评工作要求开展自评，提供完整、有效的绩效自评材料。</p> |
| 备注：市财政局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：2020年09月09日





# 2019年度东莞市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

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目名称         | 全科医生实训中心教学设施建设经费                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 项目主管部门       | 东莞市卫生健康局                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 绩效自评组织工作审核意见 | <p>1、自评资料提交情况：自评资料及时报送，能积极配合有关部门开展自评审核工作，但自评资料填报欠准确、欠完整。（详见“加强预算绩效管理的建议”）</p> <p>2、自评结果应用情况：2018年该项目自评审核意见提出，需加快建设实训中心，完善中心设施设备。据材料反映，本年度自评结果应用情况一般。</p> <p>3、绩效信息公开情况：在部门预算报告中公开项目部分绩效信息，但未按《关于进一步做好预算绩效信息公开工作的通知》（东财〔2018〕108号）相关要求，全面公开项目绩效目标设置情况。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 项目绩效抽查审核等次   | 审核等次： <input type="checkbox"/> 优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 抽查审核意见       | <p>1、预算执行情况：<br/>           项目预算执行情况良好 <input checked="" type="checkbox"/><br/>           项目预算执行情况一般 <input type="checkbox"/><br/>           项目预算执行情况较差 <input type="checkbox"/><br/>           项目预算调整过大 <input type="checkbox"/><br/>           具体情况：<br/>           市级财政年初预算金额(630.00)万元，调整后预算金额(630.00)万元，预算调整率为(0.00)%，实际支出金额(630.00)万元，年初预算执行率为(100.00)%，调整后预算执行率为(100.00)%。</p> <p>2. 产出方面：<br/>           项目基本完成预期产出目标 <input type="checkbox"/><br/>           项目完成大部分预期产出目标 <input checked="" type="checkbox"/><br/>           项目完成部分预期产出目标 <input type="checkbox"/><br/>           大部分预期产出目标未完成 <input type="checkbox"/><br/>           具体情况：<br/>           据材料反映，项目完成建设全科医生实训中心2个，实训中心建设达标率100%，培训完成及时，产出指标总体完成情况相对较好。<br/>           存在问题：一是指标设置欠合理，本项目主要实施内容为建设全科医生实训中心，但设置的“培训完成及时率”未能有效反映项目是否在规定时间内完成，应考虑围绕财政资金支出或项目特性设置指标，如“项目完成及时率”、“实训中心按期完成率”等，二是《项目绩效自评基础信息表》数据填写欠准确，据材料反映，项目均处于建设前期或建设期阶段，与“项目完成建设全科医生实训中心2个”情况不符；三是未提供佐证“实训中心建设达标率”完成情况的相关材料。</p> |

|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                          | <p>3. 效果方面:</p> <p>项目基本实现预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现大部分预期效益目标 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目实现部分预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现预期效益不明显 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况:</p> <p>据材料反映,项目实施后,全科医生实训中心使用率较高,受训对象满意度为95%,效果性指标总体完成情况相对较好。</p> <p>存在问题: 一是指标目标值设置欠规范,如“全科医生实训中心使用率”指标,其目标值设为“较高”,难以衡量其完成情况;二是未提供相关佐证材料。三是项目仅设置1个效果指标,绩效指标设置不够全面,难以对项目绩效进行全面的考核评价,项目还可以关注“建设过程安全事故发生次数”、“提高基层卫生机构服务能力”、“加强全科医师队伍建设”等效果指标。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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                                              | <p>1. 项目管理方面。</p> <p>一是缺失项目实施过程记录材料,如缺失项目招投标文件、项目合同等;二是提供的材料无法佐证项目监管情况。</p> <p>2. 绩效表现方面。</p> <p>(1) 指标设置欠合理,本项目主要实施内容为建设全科医生实训中心,但设置的“培训完成及时率”未能有效反映项目是否在规定时间内完成,应考虑围绕财政资金支出或项目特性设置指标,如“项目完成及时率”、“实训中心按期完成率”等;</p> <p>(2) 项目仅设置1个效果指标,绩效指标设置不够全面,难以对项目绩效进行全面的考核评价,项目还可关注“建设过程安全事故发生次数”、“提高基层卫生机构服务能力”、“加强全科医师队伍建设”等效果指标。</p> <p>(3) 指标目标值设置欠规范,如“全科医生实训中心使用率”指标,其目标值设为“较高”,难以衡量其完成情况;</p> <p>(4) 缺失部分佐证材料,如: 缺失佐证“实训中心建设达标率”、“受访人群满意度”等指标完成情况的相关材料。</p> <p>3. 自评材料质量方面。</p> <p>一是自评材料不够完整,无法全面反映工作情况,缺少项目实施过程记录及监管材料、资金使用情况以及监管材料以及部分绩效表现类等材料;二是《项目绩效自评基础信息表》数据填写欠准确,据材料反映,项目均处于建设前期或建设期阶段,与“项目完成建设全科医生实训中心2个”情况不符。</p> <p>4. 相关建议。</p> <p>(1) 继续结合项目特点优化绩效指标,同时加强对绩效数据的动态监管,做好工作台账,以便随时佐证进度;</p> <p>(2) 按照年度绩效自评要求开展自评工作,提供绩效自评基础信息表、各类佐证材料等,以便于汇总分析,由点到面反映项目整体运作情况。</p> |
| 备注: 市财政局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: 2020年09月09日



## 2019年度东莞市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

|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目名称             | 社区卫生服务机构绩效考核及标准建设验收工作经费                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 项目主管部门           | 东莞市卫生健康局                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 绩效自评组织<br>工作审核意见 | <p>1、自评资料提交情况：自评资料能及时报送，材料填报较为规范，且能积极配合有关部门开展自评审核工作，但材料提供欠完整。（详见“加强预算绩效管理的建议”）</p> <p>2、自评结果应用情况：自评结果应用一般。</p> <p>3、绩效信息公开情况：在部门预算报告中公开项目部分绩效信息，但未按《关于进一步做好预算绩效信息公开工作的通知》（东财〔2018〕108号）相关要求，全面公开项目绩效目标设置情况。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 项目绩效抽查<br>审核等次   | 审核等次： <input type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 抽查<br>审核<br>意见   | <p>1、预算执行情况：</p> <p>项目预算执行情况良好 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况一般 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况较差 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算调整过大 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>市级财政年初预算金额(57.30)万元，调整后预算金额(2027.30)万元，预算调整率为(3538.05)%，实际支出金额(1547.30)万元，年初预算执行率为(2700.35)%，调整后预算执行率为(76.32)%。</p> <p>2. 产出方面：</p> <p>项目基本完成预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目完成大部分预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目完成部分预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>大部分预期产出目标未完成 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>据材料反映，2019年11月18-22日完成对全市社区卫生服务绩效评估，2019年11月-12月组织开展了两轮标准化建设验收，完成社区卫生服务机构标准化建设验收工作。项目完成健康档案建档率83%，高血压规范管理率76.36%，资金按时到位，产出指标总体完成情况相对较好，但存在指标设置欠合理，本项目主要实施内容为社区卫生服务机构绩效考核及标准建设验收工作，而该项目设置了“健康档案建档率”、“高血压规范管理率”等与项目实施关联性不大的指标。</p> |

|                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                | <p>3. 效果方面:</p> <p>项目基本实现预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现大部分预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现部分预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现预期效益不明显 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况:</p> <p>据材料反映,项目实施后,提升城乡居民健康水平、社卫机构医疗服务水平,群众满意度为98.7%,医务人员满意度超过90%,效果性指标总体完成情况相对较好,但未提供相关佐证材料</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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                                                    | <p>1. 项目管理方面。</p> <p>(1) 未提供相应的项目管理办法;</p> <p>(2) 未提供项目实施过程材料,如验收培训班签到表、专项设备记录表、验收申报表等材料。</p> <p>2. 资金管理方面。</p> <p>(1) 提供的材料无法佐证资金使用及资金监管情况。</p> <p>(2) 预算编制准确性有待提升,根据《项目绩效自评基础信息表》,项目预算调整率为3538.05%,过高。</p> <p>3. 绩效表现方面。</p> <p>(1) 指标设置欠合理,本项目主要实施内容为社区卫生服务机构绩效考核及标准建设验收工作,而该项目设置了“健康档案建档率”、“高血压规范管理率”等与项目实施关联性不大的指标;</p> <p>(2) 未设置社会、经济、生态效益指标,且“项城乡居民健康水平”、“社卫机构医疗服务水平”、“群众满意度”等指标未提供相关佐证材料。</p> <p>4. 自评材料质量方面。</p> <p>(1) 佐证材料提交不完整,如缺失项目管理、资金监管、部分绩效表现类等佐证材料。</p> <p>5. 相关建议。</p> <p>(1) 指标设置应考虑围绕项目特性增设“绩效考核工作完成率”、“标准建设验收工作完成”“项目按时完成率”、“项目验收合格率”等指标,能够突出项目产出与效益;</p> <p>(2) 强化预算编制能力,加快预算执行,项目变更应及时调整并报备;</p> <p>(3) 提供完整、有效、准确的佐证材料,以佐证项目实际完成情况;</p> <p>(4) 根据《关于进一步做好预算绩效信息公开工作的通知》(东财〔2018〕108号)相关要求,全面公开项目绩效信息。</p> |
| <p>备注:市财政局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。</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

编制日期: 2020年09月09日



## 2019年度东莞市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

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目名称         | 市属公立医院参加机关事业单位养老保险经费补助                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 项目主管部门       | 东莞市卫生健康局                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 绩效自评组织工作审核意见 | <p>1、自评资料提交情况：自评资料及时报送、能否积极配合有关部门开展自评审核工作。自评材料提供较不完整。（详见“加强预算绩效管理的建议”）</p> <p>2、自评结果应用情况：该项目无上一年自评结果。</p> <p>3、绩效信息公开情况：在部门预算报告中公开项目部分绩效信息，但未按《关于进一步做好预算绩效信息公开工作的通知》（东财〔2018〕108号）相关要求，全面公开项目绩效目标设置情况。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 项目绩效抽查审核等次   | 审核等次： <input type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 抽查审核意见       | <p>1、预算执行情况：</p> <p>项目预算执行情况良好 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况一般 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况较差 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算调整过大 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>市级财政年初预算金额(3549.24)万元，调整后预算金额(3521.25)万元，预算调整率为(0.79)%，实际支出金额(2821.10)万元，年初预算执行率为(79.48)%，调整后预算执行率为(80.12)%。</p> <p>2. 产出方面：</p> <p>项目基本完成预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目完成大部分预期产出目标 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目完成部分预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>大部分预期产出目标未完成 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>据材料反映，项目完成补助公立医院数11家，补助在编人员4339人，补助对象合格，补助发放及时。</p> |

|                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                  | <p>3. 效果方面:</p> <p>项目基本实现预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现大部分预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现部分预期效益目标 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目实现预期效益不明显 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况:</p> <p>据材料反映, 市属公立医院正常运营。</p> <p>存在问题: 一是未提供相关佐证材料; 二是未设置服务对象满意度指标。三是项目仅设置1个效果指标, 绩效指标设置不够全面, 难以对项目绩效进行全面的考核评价, 项目还可以关注“政策知晓率”、“提高在编人员工作积极性”等效果指标。</p>                                                                                                                                                       |
| 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                                                      | <p>1. 项目管理方面。</p> <p>(1) 提供的材料无法佐证是否制定或具备相应的业务管理制度;</p> <p>(2) 项目过程记录材料欠规范, 如: 《市属公立医院2019年第一季度参加机关事业单位养老保险缴费补助申报表》审核意见未填写日期。</p> <p>2. 资金管理方面。</p> <p>(1) 提供的材料无法佐证资金使用及资金监管情况。</p> <p>3. 绩效表现方面。</p> <p>(1) 项目仅设置1个效果指标, 绩效指标设置不够全面, 难以对项目绩效进行全面的考核评价, 项目还可关注“政策知晓率”、“提高在编人员工作积极性”等效果指标。</p> <p>(2) 项目未设置满意度调查指标。</p> <p>4. 自评材料质量方面。</p> <p>(1) 佐证材料提交不完整, 如缺失项目管理、资金监管、绩效表现类等佐证材料。</p> <p>5. 相关建议。</p> <p>(1) 重视绩效目标的前置导向作用, 根据项目往年绩效目标完成情况、加强纵向、横向比较, 设置符合项目特性、易量化考核的绩效指标。</p> <p>(2) 重视绩效自评工作, 根据项目佐证材料清单, 提供完整、有效的绩效自评材料。</p> |
| <p>备注: 市财政局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。</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

编制日期: 2020年09月09日



## 2019年度东莞市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

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目名称         | 市属公立医院离退休人员补助经费                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 项目主管部门       | 东莞市卫生健康局                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 绩效自评组织工作审核意见 | <p>1、自评资料提交情况：自评资料及时报送，能积极配合有关部门开展自评审核工作。自评材料填报较不规范。（详见“加强预算绩效管理的建议”）</p> <p>2、自评结果应用情况：该项目无上一年绩效评价结果。</p> <p>3、绩效信息公开情况：在部门预算报告中公开项目部分绩效信息，但未按《关于进一步做好预算绩效信息公开工作的通知》（东财〔2018〕108号）相关要求，全面公开项目绩效目标设置情况。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 项目绩效抽查审核等次   | 审核等次： <input type="checkbox"/> 优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 抽查审核意见       | <p>1、预算执行情况：</p> <p>项目预算执行情况良好   <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况一般   <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况较差   <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算调整过大   <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>市级财政年初预算金额(2851.00)万元，调整后预算金额(2851.00)万元，预算调整率为(0.00)%，实际支出金额(2736.66)万元，年初预算执行率为(95.99)%，调整后预算执行率为(95.99)%。</p> <p>2. 产出方面：</p> <p>项目基本完成预期产出目标   <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目完成大部分预期产出目标   <input type="checkbox"/></p> <p>项目完成部分预期产出目标   <input type="checkbox"/></p> <p>大部分预期产出目标未完成   <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>据材料反映，项目完成补助公立医院数11家，补助离退休1721人，补助对象合格，补贴发放及时，产出指标总体完成情况相对较好。</p> |

|                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                  | <p>3. 效果方面:</p> <p>项目基本实现预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现大部分预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现部分预期效益目标 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目实现预期效益不明显 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况:</p> <p>据材料反映, 离退休人员满意度为满意。</p> <p>存在问题: 一是未提供相关佐证材料; 二是社会、经济、生态效益指标设置的“离退休人员满意度”与服务对象满意度指标重复。三是项目仅设置1个效果指标, 绩效指标设置不够全面, 难以对项目绩效进行全面的考核评价, 项目还可以关注“政策知晓率”、“保障离退休人员待遇”等效果指标。</p>                                                                                                                                                             |
| 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                                                      | <p>1. 项目管理方面。</p> <p>(1) 未提供相应的项目管理办法;</p> <p>(2) 项目过程记录材料欠规范, 如: 《东莞市公立医院离退休人员经费补助审核情况表》审核意见未填写日期。</p> <p>2. 资金管理方面。</p> <p>(1) 提供的材料无法佐证资金使用及资金监管情况。</p> <p>3. 绩效表现方面。</p> <p>(1) 社会、经济、生态效益指标设置的“离退休人员满意度”与服务对象满意度指标重复, 且提供的材料无法佐证其完成情况。</p> <p>(2) 项目仅设置1个效果指标, 绩效指标设置不够全面, 难以对项目绩效进行全面的考核评价, 项目还可以关注“政策知晓率”、“保障离退休人员待遇”等绩效效果指标。</p> <p>4. 自评材料质量方面。</p> <p>(2) 佐证材料提交欠完整, 如缺失项目管理、资金监管、绩效表现类等佐证材料。</p> <p>5. 相关建议。</p> <p>(1) 根据项目支出内容和特点, 制订科学、客观的绩效指标, 以充分体现项目属性尤其是公共属性要求, 并尽量设置细化、量化的绩效指标;</p> <p>(2) 提高绩效自评工作的重视程度, 按照年度绩效自评工作要求开展自评, 提供完整、有效的绩效自评材料。</p> |
| <p>备注: 市财政局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。</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

编制日期: 2020年09月09日



## 2019年度东莞市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

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目名称         | 职业卫生监测项目经费                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 项目主管部门       | 东莞市卫生健康局                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 绩效自评组织工作审核意见 | <p>1、自评资料提交情况：自评资料能及时报送，且能积极配合有关部门开展自评审核工作，但自评材料填报欠完整、欠准确。（详见“加强预算绩效管理的建议”）</p> <p>2、自评结果应用情况：自评单位未提交自评结果应用相关佐证材料。</p> <p>3、绩效信息公开情况：在部门预算报告中公开项目部分绩效信息，但未按《关于进一步做好预算绩效信息公开工作的通知》（东财〔2018〕108号）相关要求，全面公开项目绩效目标设置情况。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 项目绩效抽查审核等次   | 审核等次： <input type="checkbox"/> 优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 抽查审核意见       | <p>1、预算执行情况：</p> <p>项目预算执行情况良好    <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况一般    <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况较差    <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算调整过大    <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>市级财政年初预算金额(950.00)万元，调整后预算金额(949.00)万元，预算调整率为(0.11)%，实际支出金额(949.00)万元，年初预算执行率为(99.89)%，调整后预算执行率为(100.00)%。</p> <p>2. 产出方面：</p> <p>项目基本完成预期产出目标    <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目完成大部分预期产出目标    <input type="checkbox"/></p> <p>项目完成部分预期产出目标    <input type="checkbox"/></p> <p>大部分预期产出目标未完成    <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>据材料反映，项目能够及时完成重点职业病项目复核监测94695点（项）次，放射设备卫生防护监测8462点（项）次，职业病诊断监测10357点（项）次，职业性中毒事故应急职业卫生监测2634点（项）次，职业病危害风险分类为严重的工厂企业复核率为7.5%，医用辐射防护监测覆盖率为99%，职业病诊断监测率为38.6%，职业性中毒事故应急职业卫生监测率100%，产出指标总体完成情况相对良好，但存在质量指标设置欠合理的问题，如设置的“职业病危害风险分类为严重的工厂企业复核率”、“医用辐射防护监测覆盖率”等指标，未能有效反映项目在本年度或项目期内，其实际完成情况与与既定质量标准是否达标。</p> |

|                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                | <p>3. 效果方面:</p> <p>项目基本实现预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现大部分预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现部分预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现预期效益不明显 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况:</p> <p>据材料反映,项目完成职业病诊断受理445人,职业健康检查增长率31%,随机抽查调查服务对象满意度为96%,效果性指标总体完成情况相对良好,但指标设置欠合理,如“职业病诊断受理人数”指标,未能有效反映项目实施后所带来或产生的成效。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 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                                                    | <p>1. 项目管理方面。</p> <p>(1) 未提供相应的项目管理办法;</p> <p>(2) 提供的材料无法佐证项目监管情况。</p> <p>2. 资金管理方面。</p> <p>(1) 提供的材料无法佐证资金使用及资金监管情况。</p> <p>3. 绩效表现方面。</p> <p>(1) 指标设置欠合理,如设置的“职业病危害风险分类为严重的工厂企业复核率”、“医用辐射防护监测覆盖率”等指标,未能有效反映项目在本年度或项目期内,其实际完成情况与与既定质量标准是否达标,再如“职业病诊断受理人数”指标,未能有效反映项目实施后所带来或产生的成效。</p> <p>4. 自评材料质量方面。</p> <p>(1) 自评材料提交不完整,如缺失项目管理、资金监管、部分绩效表现类等佐证材料;</p> <p>(2) 自评材料提交欠准确,如《放射卫生科2019年满意度调查分析报告》调查结果汇总显示,其满意度为100%,但在调查结果中显示,用人单位对本中心的服务满意度满意率达97%以上。</p> <p>5. 相关建议。</p> <p>(1) 注重指标设置的科学规范性,前期充分考虑指标的合理性(从过往年度项目完成情况,合理判断目标高低的适度)、针对性(反映各子项项目的特性)、可操作性(容易对标考核,有考核标准),设置表述规范、目标值合理的绩效指标;</p> <p>(2) 注重自评材料间的信息一致性,完整准确地提供与项目相关的各类佐证材料,佐证材料应能与绩效基础信息表的内容形成对应匹配关系,更好地反映项目实施整体过程及成效。</p> |
| <p>备注:市财政局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。</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

编制日期: 2020年09月09日



## 2019年度东莞市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

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目名称         | 住院医师规范化培训经费                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 项目主管部门       | 东莞市卫生健康局                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 绩效自评组织工作审核意见 | <p>1、自评资料提交情况：自评资料基本能够及时报送，能够做到配合第三方机构开展自评审核工作，但存在部分自评信息没有填报。</p> <p>2、自评结果应用情况：自评单位未提交自评结果应用相关佐证材料。</p> <p>3、绩效信息公开情况：在部门预算报告中公开项目部分绩效信息，但未按《关于进一步做好预算绩效信息公开工作的通知》（东财〔2018〕108号）相关要求，全面公开项目绩效目标设置情况。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 项目绩效抽查审核等次   | 审核等次： <input type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 抽查审核意见       | <p>1、预算执行情况：</p> <p>项目预算执行情况良好 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况一般 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况较差 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算调整过大 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>市级财政年初预算金额(1568.00)万元，调整后预算金额(594.00)万元，预算调整率为(62.12)%，实际支出金额(572.00)万元，年初预算执行率为(36.47)%，调整后预算执行率为(96.30)%。</p> <p>2. 产出方面：</p> <p>项目基本完成预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目完成大部分预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目完成部分预期产出目标 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>大部分预期产出目标未完成 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>据资料反映，住院医师人数达到773人，培训人员结业考试合格率100%，培训完成及时。</p> <p>存在问题：（1）“住院医师人数”应为指标名称错误问题，根据项目绩效目标，该项指标名称应为“住院医师规范化培训人数”。</p> <p>（2）应该增加设置如开设课程的数量、教学模式创新、培训覆盖率、培训出勤率等指标，并进行考核，提高财政资金使用绩效。</p> |

|                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                  | <p>3. 效果方面:</p> <p>项目基本实现预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现大部分预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现部分预期效益目标 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目实现预期效益不明显 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况:</p> <p>据资料反映, 参训人员知识水平提高情况良好, 参训人员工作能力提高情况良好, 医疗卫生服务水平提高情况达到良等级。</p> <p>存在问题: 未提交相关佐证材料, 定性指标占比100%。</p>                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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                                                      | <p>1. 自评材料质量方面。</p> <p>绩效指标完成情况相关佐证材料提交不完整。建议: 严格按照《市级财政资金绩效自评工作方案一附件4. 佐证材料列表》报送能够全面反映项目产出和实施效果的材料。</p> <p>2. 项目绩效方面。</p> <p>(1) 项目共设置3个效果指标, 其中定性指标2个, 占比66.67%, 建议尽量设置定量指标, 便于年底对标考核。另外, 绩效指标设置不够全面, 难以对项目绩效进行全面的考核评价, 培训类财政支出项目还需关注开设课程的数量、教学模式创新、培训覆盖率、培训出勤率等方面的绩效考核。</p> <p>(2) 6家培训医院设置的满意度问卷不一致, 且部分医院满意度统计口径不一致, 如《东莞康华医院住培医师满意度调查表汇总表》只统计了得票率, 不能有效佐证受训对象满意度为90%。</p> <p>3. 其他建议。</p> <p>(1) 按《关于开展2019年度市级财政资金绩效自评工作的通知》(东财函〔2020〕165号)等年度绩效自评工作要求开展自评, 按要求提供绩效自评基础信息表、各类佐证材料等, 便于汇总分析, 由点到面反映项目整体运作情况。</p> <p>(2) 重视满意度调查工作, 合理设置问卷, 统一数据统计口径, 提高数据说服力。</p> |
| <p>备注: 市财政局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。</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

编制日期: 2020年09月09日