

2020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	医院发展专项补助
项目主管部门	东莞市中西医结合医院
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料基本能及时报送，整体填报基本规范，但自评得分表三级指标未填写完整且部分指标不够完善，能配合有关部门开展自评审核工作，佐证材料提供还不够充分，资料提供的质量有待提高。 2、自评结果应用情况：未见单位通过绩效自评总结项目经验或者存在不足及改进措施的材料，建议接下来做好绩效自评结果的应用，对自评发现的问题提出整改措施并落实，改进项目管理和实施。 3、绩效信息公开情况：查看该项目单位官网，未见公开该项目2020年绩效目标批复表。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☐ 良 ☒ 中 ☐ 差
抽查审核意见	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☒ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额(973.56)万元，调整后预算金额(973.56)万元，预算调整率为(0.00)%，实际支出金额(973.56)万元，年初预算执行率为(100.00)%，调整后预算执行率为(100.00)%。 2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☐ 项目完成大部分预期产出目标 ☒ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况： 审查项目单位提供的资料，2020年共采购耳内镜手术设备等91台医疗器械，分为4个采购合同，合同总价为917.6万元，按进度支付834万元。设备全部验收合格。整体看，该项目产出效果良好。存在的问题主要是部分绩效指标设置不够合理规范，如质量指标设置为“设备采购”不合理，建议修改为“验收合格率”。

	3. 效果方面： 项目基本实现预期效益目标 ☐ 项目实现大部分预期效益目标 ☐ 项目实现部分预期效益目标 ☒ 项目实现预期效益不明显 ☐ 具体情况： 审查项目单位提供的设备使用效益明细表，45份效益明细表中，有33份效益为差，占比73%，主要是使用率较低所致。未见其他效果佐证资料。存在的主要问题：效果指标太单一，没有提供满意度调查资料，无法知晓满意度情况。相关管理制度还不够完善。整体上看，预期效益还不明显。
绩效自评降档或“一票否决”情况	未见绩效信息公开，降一档定级。
加强预算绩效管理的建议	1、建议项目单位根据绩效目标和指标，并结合自评评分表分类提供相应佐证资料；同时，完善效果指标设置，可考虑增设“设备故障率”、“就诊患者增长率”、“收入增长率”等指标。 2、建议进一步加强绩效管理，制定和完善相关绩效管理制度，严格按照要求准确填报基础信息表和自评得分表相关信息，做到信息填报准确且不遗漏。如自评得分表的三级指标要按绩效目标表内容补充完整。 3、建议对患者和医护人员进行满意度调查，建立常态化满意度评价机制，监控满意度低的地方，查找原因，尽快整改，不断提高相关主体的满意度。 4、建议按绩效信息公开市的相关要求公开绩效自评信息，提高绩效透明度和公平性。
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：2021年09月02日