

**追加集中隔离医学观察场所工作经费项目  
绩效自评复核报告**

韶智会综[2024]第 105 号

韶关市曲江区财政局

根据《关于印发 2023 年曲江区自评复核和整体支出绩效评价工作方案的通知》的文件要求，我们接受韶关市曲江区财政局委托，对韶关市曲江区卫生健康局的“追加集中隔离医学观察场所工作经费项目”的绩效自评报告及相关材料进行了复核。

韶关市曲江区卫生健康局对所报送材料的真实性、合法性负责。韶关市曲江区卫生健康局对“追加集中隔离医学观察场所工作经费项目”的绩效自评得分为 100 分。

经审阅了韶关市曲江区卫生健康局报送的自评材料和现场查看、核对数据、询问座谈追加集中隔离医学观察场所工作经费申请审核确认资料和会计凭证的基础上，项目绩效复审得分 96 分（详见附件），形成的复核意见报告如下：

**一、项目概况**

**1、项目基本情况**

根据韶关市曲江区人民政府办公室印发《区政府工作会议纪要》（〔2022〕83 号）、韶关市曲江区卫生健康局印发《关于追加集中隔

离医学观察场所工作经费的请示》（韶曲卫请〔2022〕128号）要求，通过追加集中隔离医学观察场所工作经费，保障集中隔离医学观察场所安全平稳有序运作，各项防控措施落实到位。

2022年落实安保值班值守、人防物防技防措施、工作人员分级分类管理、医疗垃圾收运处置、感染防控督导、巡查报告等制度，全面加强集中隔离场所管理。切实对高风险岗位人员落实“四件套”情况进行精准管控、低风险岗位人员“两点一线”管理。加强隔离场所常态化督导检查。曲江区集中隔离管理工作专班切实履行安全管理主体责任，按照“每日自查、双周检查、每月核查”制度，坚持照单整改、挂账销号，切实将工作人员分类定岗、闭环管理、人员培训、个人防护、健康管理、消毒消杀、核酸检测等防控要求落到实处，提高社会和谐稳定、公共满意度和服务对象的满意度。

主要内容：为持续做好集中隔离医学观察场所相关工作，通过追加集中隔离医学观察场所工作经费，确保我区集中隔离点安全平稳有序运作，各项防控措施落实到位。

## 2、项目资金情况

2022年根据《区政府工作会议纪要》（〔2022〕83号）安排资金347万元，主要用于集中隔离医学观察场所工作经费。

本项目实际到位资金347万元，实际支出314.25万元，分别为隔离观察场所友好酒店租金150万元、隔离观察场所配餐费52.95万元、人民医院核酸检测费用46.28万元、隔离观察场所智能门磁费26

万、2022 年第二季度疫情防控储备物资 19.40 万元、韶关市示范性综合实践基地 2022 年第一季度运作经费 18.67 万元、隔离观察场所鑫茂酒店住宿费用 0.48 万元、疫情重点场所消毒费用 0.47 万元，结余 32.75 万元，预算完成率 90.56%。

## 二、项目绩效情况

### 1、绩效目标及指标

绩效总目标为：通过追加集中隔离医学观察场所工作经费，保障集中隔离医学观察场所安全平稳有序运作，各项防控措施落实到位。

评价项目指标共 7 项，其中：产出指标 4 项，效益指标 2 项，满意度指标 1 项。

### 2、绩效目标完成情况

根据韶关市曲江区卫生健康局提供的资料及现场核查，设定的绩效指标 7 项，具体完成情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标完成情况
产出指标	数量指标	突发时间处理率	100%	无突发事件发生
	质量指标	开展督导、应急演练及培训的次数	≥12 次	27 次
	时效指标	传染病疫情报告及时率	100%	100%
		突发公共卫生事件相关信息报告率	100%	无突发事件发生
效益指标	社会效益指标	社会和谐稳定公共满意度	≥90%	98.3%
	社会效益指标	重大公共卫生事件发生的风险	避免突发公共卫生事件引起的支出	未发生
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥80%	98.53%

- 1) 突发时间处理率。**2022** 年未发生突发公共卫生事件。
- 2) 开展督导、应急演练及培训的次数。**2022** 年已完成 **27** 次的督导、应急演练及培训。
- 3) 传染病疫情报告及时率。**2022** 年已按要求及时报告传染病疫情的相关情况。
- 4) 突发公共卫生事件相关信息报告率。**2022** 年未发生突发公共卫生事件。
- 5) 社会和谐稳定公共满意度。通过问卷星小程序展开疫情防控满意度问卷调查，回收答卷数 **100** 份，满意度得分 **4.90**，满意指数 **98.3%**。
- 6) 重大公共卫生事件发生的风险。**2022** 年度未有通报重大公共卫生事件发生的事故。
- 7) 服务对象满意度。通过问卷星小程序展开集中隔离场所满意度问卷调查，回收答卷数 **51** 份，满意度得分 **4.86**，满意指数 **98.53%**。

### 三、存在问题

- 1、追加集中隔离医学观察场所工作经费未设置独立科目核算，会计账目不能清晰准确的反映笔经费的明细支出情况。
  - 2、绩效指标设置与项目开展内容不匹配。
- 绩效指标“突发时间处理率”“传染病疫情报告及时率”“突发公共卫生事件相关信息报告率”，与追加集中隔离医学观察场所工作经费的实施开展内容不匹配，且绩效指标不够量化，不能科学的衡量项

目实施的效果性情况。

#### **四、相关建议**

1、建议项目经费设立独立科目核算，明确项目经费的用途，清晰核算项目资金的支出情况。

2、科学合理设置绩效指标。

绩效指标设置的科学性合理性决定了绩效自评的质量，设置申报与项目内容相匹配的绩效指标，建议可以参考《广东省财政预算绩效指标库》，细化设置能够全面反映项目投入、产出、效益的绩效目标数量及质量的相关指标。

#### **五、其他事项说明**

经韶关市曲江区新型冠状病毒肺炎疫情防控指挥部办公室（韶关市曲江区人民政府办公室代章）与韶关市曲江区友好酒店有限公司签约租用其酒店作为新冠肺炎应急集中医学观察备用场所，约定租用期间为 2022 年 5-7 月，总房费为 228 万元（不含餐），共 190 间客房。按 90 天计算，平均每天房费约为 133 元/间。经查询韶关市友好温泉商务酒店房价在美团报价为 169-422 元/间/天、携程旅行报价 169-549 元/间/天、同程旅行报价 156-447 元/间/天，所以，我们认为合同价是公允的。

附件：曲江区 2022 年度项目绩效评价自评复核评分表

(此页无正文)

韶关市智杰会计师事务所  
(普通合伙)



广东·韶关

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2024 年 1 月 11 日

曲江区2022年度项目绩效评价自评复核评分表

项目名称：追加集中隔离医学观察场所工作经费

评价指标			分值	指标说明	评分标准	专家评审	
一级指标	二级指标	三级指标				评审扣分	扣分原因
名称	名称	名称					
前期工作	前期研究	论证决策	7	反映立项论证的充分性,包括目标是否明确、合理；项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否根据需要制定中长期实施规划；项目设立是否经过科学决策程序。 （对专项资金）资金投向和结构是否合理，是否符合相关管理办法,符合公共财政扶持方向及资金设立目标。	1.项目申报内容不符合资金管理办法、申报指南等规定的要求，且具体不明确、合理可行的，扣2分。 2.项目审批没有按规定经过科学决策程序、方式的扣2分。 3.资金设立不符合有关规定，资金投向和结构不合理，不符合相关管理办法,每项扣1分，扣完3分为止。		
	目标设置	目标完整性	3	反映目标设置是否包含公共产品内容、数量、质量、成本内容，是否具体化到指标及其目标值。	各单位申请资金材料（计划）中设置的目标明确了提供的公共服务产品内容、数量、质量成本等，缺少一项内容扣1分，扣完3分为止。		
		目标科学性	4	反映资金绩效目标设置是否明确，合理、细化、量化；资金绩效目标是否与项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，同时合乎客观实际。	各单位申请资金材料（计划）设置目标的科学程度：不符的每项扣1分，扣完4分为止。	2	项目单位设置应急演练及培训的次数，传染病疫情报告及时率与突发公共卫生事件相关信息报告率属于同性质绩效指标
	保障机制	组织机构	2	反映是否有明确的牵头部门负责项目的组织实施工作。	无专门的项目实施组织机构扣2分。		
		制度措施	4	反映是否提供相应的资金、项目管理制度以及项目实施方案（计划）。	需提供以下相应的管理办法，没提供的相应扣分：1.无资金管理制度扣1分；2.无项目管理制度扣1分；3.无项目实施方案扣2分。		
实施过程	资金管理	资金到位	2	反映各类资金的到位情况，包括到位比率及到位及时性。	因各级财政部门原因造成资金未全额到达项目单位的不扣分；属主管部门原因造成资金未全额到达项目单位的扣2分。		
		财务合规性	20	反映资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；会计核算是否规范反映；是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况。	下述各项要求未达到酌情扣分： 1.无预算计划扣2分，有预算计划但不够详细扣1分； 2.未按预算计划执行，出现截留、挤占、挪用项目资金及在项目资金中开支日常经费的情况，每出现一次扣2分，扣完8分为止； 3.未设立专门科目及资金支出明细账，未进行专帐核算，扣2分； 4.出现会计核算、记录不够完整规范，凭证不够合格有效，出现收支依据不合规及虚假列收列支的情况，每出现一次扣1分，扣完4分为止； 5.未能严格执行资金管理制度，出现超标准开支及其他不合规的情况，每出现一次扣1分，扣完4分为止。	2	未设立专门科目及资金支出明细账，未进行专帐核算
	项目管理	实施程序	15	反映项目实施过程是否规范,包括是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。	下述各项要求未达到酌情扣分： 1.未提供项目申报手续资料扣1分； 2.未编制完善的本项目资金使用计划扣2分，编制了资金使用计划但不够明细扣1分； 3.未按相关的管理制度执行，如政府采购、招投标、国库集中支付、资金报账等，每项违规违法行为扣2分，扣完8分为止。 4.项目实施调整但未报批的扣2分项目，调整履行报批手续不够完善的情况扣1分，资料不齐全扣1分。 5.未组织检查项目的实施、验收等工作扣2分。		
		项目监管	3	反映主管部门对项目的检查、监控、督促等管理等情况。	项目主管部门未开展对项目检查、监控等管理的，扣3分。		
项目绩效	经济性	预算(成本)控制	5	反映对项目成本（预算）控制、节约等情况(支出是否节约)。	超预算5%以内的（含5%）扣1分，超预算5—10%的扣3分，超预算10%以上（包含10%）的扣5分。如总预算未超，但出现子项目超预算的情况扣1分。		
	效率性	完成进度及质量	15	反映项目实施（完成）的进度及质量等情况。	1.未按计划完成，按逾期程度，超过1个月的扣2分，超过3个月的扣4分，超过半年的扣8分。 2.项目实施取得良好的效益，没有产生副作用和安全事故。按验收结果情况分优良、合格（不扣分）、不合格（扣5分），出现安全事故的扣7分。		
	效果性	社会经济效益	15	反映项目实施直接产生的社会、经济效益，主要通过项目资金使用效果的个性指标完成情况反映。	项目资金使用效果的个性指标全部完成不扣分，项目资金使用效果的个性指标完成75%扣5分，项目资金使用效果的个性指标完成50%扣10分，项目资金使用效果的个性指标均未完成扣15分。		
		可持续发展	2	反映项目完成后，后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目持续发展的因素，以及项目实施对人、环境、资源是否带来可持续发展。	1.项目实施的各项软硬件设施管理维护不足扣1分； 2.项目无后续的管理措施或机构人员扣1分。		
	公平性	公共属性	3	反映项目与增加公共利益、公共福利和保障公共安全方面的相关联程度,项目实施是否造成社会不公而引起纠纷、诉讼、信访、上访甚至违法犯罪。	项目实施造成社会不公而引起纠纷、诉讼、信访、上访甚至违法犯罪的，扣3分。		
指标评分（负分）合计				以负分填		-4	—
项目基础分：				圆满完成项目预期目标得100分，完成项目90%—99%预期目标得90分，完成项目80%—89%预期目标得80分，完成项目70%—79%预期目标得70分，完成项目60%—69%预期目标得60分，未完成预期目标得50分。		100	
项目绩效评价得分：				项目基础分+指标评分（负分）		96	—