**始兴县疾病预防控制中心**

**疫苗冷藏运输及疫苗温湿度**

**监控维护费绩效评价报告**

**报告号：韶中一专字[2021]21013340019号**

评价单位：韶关中一会计师事务所有限公司

二〇二一年十二月三十一日

**目 录**

说明…………………………………………………… 1

一、评价项目概要 ……………………………………2-3

二、评价结论与绩效分析…………………………… 3-5

三、主要绩效………………………………………… 5-6

四、主要问题………………………………………… 6

五、主要建议………………………………………… 6-7

# 说 明

为加强财政资金支出管理，促进资金主管部门树立绩效观念，进一步规范和完善财政资金支出绩效评价工作，始兴县财政局委托韶关中一会计师事务所有限公司（以下简称“中一事务所”）对始兴县疾病预防控制中心（以下简称“始兴县疾控中心”）2020年度疫苗冷藏运输及疫苗温湿度监控维护费开展绩效评价。

2021年12月1日至2021年12月17日，中一事务所对始兴县疾控中心疫苗冷藏运输及疫苗温湿度监控维护费进行绩效评价。

本次疫苗冷藏运输及疫苗温湿度监控维护费绩效评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，根据始兴县疾控中心2020年初设定的绩效目标，设置合理的评价指标及标准，运用比较法、成本效益分析法和公众评判法等评价方法，对始兴县疾控中心疫苗冷藏运输及疫苗温湿度监控维护费支出的全过程及其履行职责的经济性、效率性、效果性和公平性进行评价。

本报告由中一事务所独立完成。

**一、评价项目概要**

（一）项目背景

始兴县疾病预防控制中心是县卫健局管理的公益一类事业单位，副科级。根据本单位主要职责，内设13个职能科室，包括行政后勤科、健康教育科、财务科、流行病与寄生虫防控科、免疫规划与艾滋病防控科、职业健康与学校卫生管理、从业人员预防性体检科、慢非传疾病管理科、公共卫生监测科、检验科、质管科、党务办、司机室，另按有关规定设立工会组织。

为进一步严格疫苗监管，规范接种行为，保障疫苗接种

安全，依据《国务院关于修改〈疫苗流通和预防接种管理

条例〉的决定》、《药品经营质量管理规范》（简称 GSP）等相关要求规定，明确了疫苗的疫苗储存、配送、运输过程的温度监控要求，完善了疫苗全程追溯管理制度。为了进一步落实始兴县免疫规划各项工作，提高始兴县儿童整体免疫水平，更好地预防和控制乃至最终消灭相应传染病的发生，保护儿童身体健康成长。2020年适龄儿童国家免疫规划疫苗接种达到95%以上，入托、入学儿童接种证查验率100%，补卡率95%。始兴县疾病预防控制中心疫苗冷藏运输及疫苗温湿度监控维护费每年安排年初预算6万元，用于保障疾控中心开展各项工作任务。

（二）绩效目标

为了进一步落实始兴县免疫规划各项工作，提高始兴县儿童整体免疫水平，更好地预防和控制乃至最终消灭相应传染病的发生，保护儿童身体健康成长。

（三）评价金额及支出情况

根据县财政局文件《关于批复下达始兴县预算单位2020年预算指标的通知》（始财预〔2020〕1号），财政拨入疫苗冷藏运输及疫苗温湿度监控维护费地方配套经费6万元，2020年度使用疫苗冷藏运输车运行维护费、冷藏维护费及下乡督导油费3.15万元，结余2.85万元。详见《项目资金使用情况表》（附件1）。

**二、评价结论与绩效分析**

**评审得分情况汇总表**



1. 总体结论

通过对项目主管部门、资金使用单位提供的相关材料进行书面评价，总体看来，始兴县疾控中心疫苗冷藏运输及疫苗温湿度监控维护费项目完成情况较好，整体提高始兴县儿童整体免疫水平，更好地预防和控制乃至最终消灭相应传染病的发生，保护儿童身体健康成长。但资金支付率较低，县级财政配套资金6万元，已使用3.15万元，结余2.85万元。本项目自评得分为96分，评审得分为97.15分，等级为“优”。详见《项目支出类绩效指标评分表》（附件2）。

（二）各项目评价指标分析

1、投入合理性分析

该指标分值20分，评审得分20分，得分率为100%。从评价指标得分情况看，各项指标都完成的较好，得分率为100%。论证决策过程完备，提供了向上级请示经费的申请；在目标设置上，目标完整；目标设置合理，请示经费的内容与实际项目的性质相关；绩效目标设置有数据支撑，有可衡量性；保障措施也相对完善，制度完整，具备条件实施，计划安排合理；资金落实方面也较好，始兴县财政局分四次直接支付给县疾控中心项目资金，于2020年3月、4月、7月、10月分别支付了1.5万元，共计6万元；资金分配也相对合理，主要用于疫苗冷藏运输及疫苗温湿度监控维护费等相关支出。

2、过程分析

该指标分值20分，评审得分17.15分，得分率为85.75%。从评价指标得分情况看，会计核算方面规范严谨，有设立专账，专款专用，有迹可循。但是该项目资金支付率较低，项目资金6万元，已支付3.15万元，结余2.85万元。

3、产出分析

该指标分值30分，评审得分30分，得分率为100%。该项目在预算控制和成本控制方面较好，实际支出未超过预算计划。始兴县2020年适龄儿童国家免疫规划疫苗接种达到95%以上，入托、入学儿童接种证查验率100%，补卡率95%。提高了始兴县儿童整体免疫水平，更好地预防和控制乃至最终消灭相应传染病的发生，保护儿童身体健康成长。

4、效益分析

该指标分值30分，评审得分30分，得分率为100%。产出效益情况较好，始兴县疾病预防控制中心疫苗冷藏运输及疫苗温湿度监控维护费有利于保障县疾控中心开展各项工作，有利于维护社会经济的稳定发展，有利于可持续发展，群众满意度也较好。

5、综合分析

结合投入、过程、产出、效益四方面综合对始兴县疾病预防控制中心疫苗冷藏运输及疫苗温湿度监控维护费使用情况进行比较分析，我们认为项目主管部门能够按照相关文件要求，较好地贯彻执行，确保免疫规划各项工作顺利开展，取得较好地社会效益。但是项目资金使用率较低，项目主管部门要做好年初预算计划，细化各项预算指标，充分利用好项目资金，提高项目资金的使用率。

**三、主要绩效**

始兴县2020年适龄儿童国家免疫规划疫苗接种达到95%以上，入托、入学儿童接种证查验率100%，补卡率95%。始兴县疾控中心组织举办了4期全县防保医生免疫规划知识培训班及疫苗追溯系统培训等，共培训人员200多人次，并对全县10个乡镇卫生院及县级2个产科接种单位进行了40多次免疫规则工作督导。始兴县疾控中心完成新冷库扩建工程，完成冷库配套设施建设、10个乡镇卫生院完成后补式冷库建设及配套设施建设。始兴县疾控中心和10家卫生院配备了发电机，在电源出现断电时可以自动发电保障冷库存用电安全。各项免疫规划工作的开展，提高了始兴县儿童整体免疫水平，更好地预防和控制乃至最终消灭相应传染病的发生，保护儿童身体健康成长。

**四、主要问题**

县疾控中心预算编制不够细致，没有做好项目支出用款计划，出现预算资金结余现象。始兴县疾病预防控制中心疫苗冷藏运输及疫苗温湿度监控维护费预算6万元，截至2020年12月31日实际总支出为3.15万元，结余2.85万元，资金支付率为52%，项目主管单位没有按时支付完项目资金，项目资金预算不完善，对专项资金的分配使用未进行细化。

**五、主要建议**

要加强单位预算管理，完善资金支出指标计划。建议县疾控中心要编制明确的预算资金使用计划以及资金绩效目标，认真做好项目支出用款计划，避免出现预算资金不足、超支或者结余的现象，在资金使用过程中严格按照预算计划执行，提高财政专项资金的使用绩效。

## 六、其他需要说明的问题

### （一）有关评价责任的说明

始兴县疾控中心的责任是:提供与本次绩效评价相关的资料和数据，并对其真实性、准确性、完整性负责；

中一事务所的责任是：在绩效评价工作中遵循绩效评价基本原则，采用科学的评价方法，实施合理的评价程序，保证评价结论的客观、公正。

### （二）本次绩效评价的局限性

1、由于时间关系，中一事务所采取抽样的方式核查，样本点绩效优劣直接关系到整体绩效综合评分。

2、中一事务所的评价依据是被评价单位提供的资料和基础数据，其真实性、完整性、准确性受到资料提供方制约。