

**南召县应急管理局**  
**2022年应急装备及物资采购项目**  
**绩效评价报告**

项目名称：2022年应急装备及物资采购项目

上级单位：南召县政府

实施单位：南召县应急管理局

评价机构：河南德盈会计师事务所（普通合伙）

2023 年 12 月

# 目 录

一、 项目概况 .....	1
(一) 项目背景和目的 .....	1
(二) 项目立项依据 .....	2
(三) 项目计划实施内容 .....	3
(四) 项目主要实施情况 .....	3
(五) 项目预算及资金安排、已支付情况 .....	4
(六) 项目的组织及管理 .....	4
(七) 项目绩效目标 .....	5
二、 绩效评价的开展情况 .....	5
(一) 评价目的 .....	5
(二) 评价对象、范围、涉及期间、基准日 .....	6
(三) 评价依据 .....	6
(四) 评价方法 .....	7
(五) 评价原则 .....	7
(六) 评价指标体系设计思路及主要指标内容 .....	9
(七) 评价过程 .....	11
三、 综合评价情况及评价结论 .....	12
四、 绩效评价指标分析 .....	12
(一) 项目决策情况 .....	13
(二) 项目管理情况 .....	15

(三) 项目产出情况 .....	17
(四) 项目效益情况 .....	18
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 .....	20
(一) 主要经验及做法 .....	20
(二) 存在的问题及原因分析 .....	21
六、相关建议 .....	23
相关附件 .....	24

# 2022年应急装备及物资采购项目 绩效评价报告

为贯彻落实《中共河南省委 河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》豫发〔2019〕10号等文件精神，受南召县财政局委托，按照《南召县财政局关于展开2022年度县级财政重点项目和部门（单位）整体资金绩效评价工作的通知》召财〔2023〕127号，河南德盈会计师事务所（普通合伙）对2022年应急装备及物资采购项目开展绩效评价，项目组遵循独立、客观、公正的原则，通过审核资料、实地调研、数据分析、综合评价等工作程序，形成本评价报告。

## 一、项目概况

### （一）项目背景和目的

应急管理是国家治理体系和治理能力现代化建设的重要组成部分，承担着防范化解重大安全风险、及时应对处置各类灾害事故、保护人民生命财产安全和社会和谐稳定的崇高使命。党的十九届五中全会审议通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》中完善国家应急管理体系，加强应急物资保障体系建设，提高防灾、减灾、抗灾、救灾能力，《河南省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲

要》中加强应急物资保障，推进中部地区综合应急救援基地、应急物资生产保障基地和区域性应急救援保障基地（物资储备中心）建设，2020年7月，中共河南省委、河南省人民政府发布了《河南省应急管理体系和能力建设三年提升计划（2020-2022年）》，要求各级人民政府加快推进应急管理信息化建设，提升监测预警、决策指挥、救援实战等能力，加强专业应急救援综合能力建设，所需费用由同级财政及时足额予以保障。2021年5月中共河南省委、河南省人民政府《关于加强基层应急管理体系和能力建设的意见》中要求加强物资装备保障。

2022年2月南阳市督查局《关于对防灾减灾救灾工作进行督办的通知》指出南召县处置特大灾害缺少特需特种装备，装备技术仍需进一步提升，防灾救灾物资装备还不能真正满足抗大灾、应大急实际需要，加之郑州“7·20”、南召县“9·24”水灾暴露出来的在应对特大灾害时的问题，南召县政府认真落实党中央、国务院和省委、省政府关于应急管理事业发展的决策部署，把应急管理体系和能力建设作为新时期南召县高质量发展的重要工作，于2022年3月批准了南召县应急管理局应急抢险救援装备政府采购项目。采购项目主要包括：移动应急指挥平台、哈弗H9全地形SUV越野车、冲锋舟、橡皮艇及配套运输车、生命搜救探测设备、有毒有害气体侦察检测设备、混凝土破拆工具、无人机灾害现场侦察系统及卫星电话对讲机等装备。

## **(二) 项目立项依据**

1. 《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》；
2. 《河南省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》；
3. 中共河南省委、河南省人民政府《河南省应急管理体系和能力建设三年提升计划（2020-2022年）》；
4. 中共河南省委、河南省人民政府《关于加强基层应急管理体系和能力建设的意见》；
5. 《南阳市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》；
6. 南阳市督查局《关于对防灾减灾救灾工作进行督办的通知》；
7. 《县级应急装备配备及救灾物资储备指南》等。

## **(三) 项目计划实施内容**

项目实施单位为南召县应急管理局，补充应急救援装备，进一步提升应急装备水平和质量，提升防灾减灾救灾等方面的实战能力，计划采购的设备主要为4大类37项，主要为：通用应急救援装备11项、防汛抗旱应急救援装备12项、防震减灾应急救援装备10项、森林防灭火应急救援装备4项，计划采购资金537.66万元。

## **(四) 项目目前主要实施情况**

该项目计划采购的4大类30项应急装备设备分三个标段，

通过政府采购公开招投标方式确定中标单位，2022年5月发布招标公告，2022年6月14日发布中标通知书，中标单位为深圳市安赛通科技有限公司（一标段）、河北威尼盛应急装备制造有限公司（二标段）、方城县嘉沛商贸有限公司（三标段），中标价合计为5,371,750.00元，2022年6月15日分别与上述单位签订政府采购合同。2022年6月15日与河南卓建工程管理有限公司签订监理合同。

截至2022年12月26日各标段设备采购均安装到位，监理出具监理验收报告，各项设备符合中标文件要求，达到使用要求。

截至2023年10月底，自该项目设备购置到位并投入使用后，约108台或套设备投入到演练、训练中，使用次数约73场次。

#### **（五）项目预算及资金安排、已支付情况**

2022年度该项目收到项目资金5,376,600.00元，支付项目款2,672,974.50元，2023年1-10月支付项目款2,537,623.00元，截至2023年10月31日，该项目共支付资金5,210,597.50元，项目款结余166,002.50元，其中161,152.50元系未支付的项目质保金。

#### **（六）项目的组织及管理**

##### **1. 相关方组织领导**

该项目在县政府的领导下，应急管理局是项目责任单位，

下设项目领导小组，局长任组长，局党委班子成员任副组长，局各股室及二级单位负责人为组员，具体承办股室：局应急救援股。防汛办、防火办、地震办、减灾股、应急救援股等业务股室根据省政府文件并结合实际拟定采购清单，提交项目领导小组审核，局应急救援股负责对接县政府、县财局、县交易中心按程序进行公开招投标采购，项目领导小组及聘请监理全程进行装备质量规格参数核对验收，局财务负责对接财局办理资金支付等相关手续。

### **（七）项目绩效目标**

该项目绩效总目标：按计划及合同要求购置应急救援设备安装并投入使用，设备质量验收合格，提升应急装备水平和质量，通过演练或训练提升防灾减灾救灾等方面的实战能力，有效推进信息化力量与应急救援工作的互补融合，形成科学系统的应急管理格局，完善应急管理体系。

## **二、绩效评价的开展情况**

### **（一）评价目的**

本次绩效评价的目的：通过对项目决策、管理、产出和效益方面资料的整理、分析，完成该项目的绩效评价工作，贯彻落实全面实施绩效管理要求，建立健全地方项目资金绩效管理机制，强化支出责任。依据项目绩效目标的完成情况，掌握项目资金的绩效情况，查找资金在效率效益、成本控制、支撑能力和风险方面存在的问题，提出解决问题的建议，为项目

单位完善管理制度、加强项目后续管理提供依据，促进项目顺利实施，有利于项目规范化运作、健康可持续发展。

## （二）评价对象、范围、涉及期间

本次绩效评价对象：2022年应急装备及物资采购项目资金。

评价范围：项目资金涉及的整个项目的改造及运营情况。

评价涉及时间段：本次项目的评价时段为2022年1月至2023年10月。

## （三）评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》（2018年修正）；
2. 《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
3. 《中共河南省委 河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号）；
4. 《财政部关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）；
5. 中共河南省委、河南省人民政府《关于加强基层应急管理体系和能力建设的意见》；
6. 《南阳市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》；
7. 南阳市督查局《关于对防灾减灾救灾工作进行督办的通知》；

8. 《县级应急装备配备及救灾物资储备指南》等。

#### **(四) 评价方法**

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

1. **成本效益分析法**。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

2. **比较法**。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

3. **因素分析法**。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

4. **最低成本法**。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

5. **公众评判法**。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

6. **标杆管理法**。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

7. **其他评价方法**。

为确保绩效评价工作的专业性和公平性，结合项目的特点和绩效评价指标，本次评价选用比较法、因素分析法和公众评判法作为主要评价方法，其他评价方法作为辅助方法。

#### **(五) 评价原则**

### 1. 客观公正原则。

基于被评价单位在资金管理过程中的真实情况及客观产出，采用公开、透明的评价方法获取评价相关资料。评价小组保证中立、实事求是地开展绩效评价，形成的评价意见及报告符合客观、公正的要求，按规定公开并接受监督。

### 2. 科学规范原则。

本次绩效评价严格按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10号）等文件规定的程序，制定合理、可行的绩效评价方案，并综合运用定量与定性相结合的方法，结合项目的实际情况，合理确定绩效评价标准和评分规则。

### 3. 突出绩效原则。

从项目实施的产出、效益出发，对2022年应急装备及物资采购项目的整体情况进行系统评价，重点关注通过财政资金推动平台建设的成果和成效，资金是否发挥效用，为资金的合理利用和资源合理配置提供决策依据。

### 4. 问题导向原则。

通过对项目决策、管理、产出、效益等方面进行分析和评价，梳理项目的“决策”、“管理”环节各项指标与“产出”、“效益”结果指标的逻辑关系，找出项目实施过程中在整体规划（计划）、具体实施过程中存在的问题，提出相

关建议。

## **（六）评价指标体系设计思路及主要指标内容**

### **1. 评价指标设计的总体思路**

本次绩效评价以2022年应急装备及物资采购项目的实施目的、实施内容、开展情况、项目资金管理情况等为基础，收集该项目的相关资料，在对资料进行整理分析的基础上，围绕决策、管理、产出和效益四方面设计评价指标体系。

本次绩效评价指标体系依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《南阳市市级预算项目支出绩效评价管理办法》（宛财办〔2020〕35号）等文件进行设置，其中决策、管理指标主要参照文件中项目支出绩效评价指标体系框架中的指标进行设置；产出指标参照项目绩效目标及项目主要目的等进行设置；效益指标则是依据项目预期效益等进行设置。

在设计指标体系的同时，评价组充分考虑评价指标数据来源。评价指标体系的数据来源包括南召县应急管理局提供的资料、基础数据表以及实地调研资料（包含问卷调查和访谈）。其中，基础数据表、访谈、调查问卷作为支撑评价结论的关键性依据资料，由被评价单位负责组织相关部门或人员进行填报，并对真实性、准确性负责。

### **2. 评价指标主要内容**

本项目指标体系从决策、管理、产出、效益四个方面进

行设置，由4项一级指标、13项二级指标、19项三级指标构成。指标体系权重共计100分，其中决策20分、管理20分、产出25分、效益35分。指标体系大致内容如下，具体情况见附件1。

（1）决策类指标权重20分，包括项目立项、绩效目标和资金投入三个指标。其中项目立项包括立项依据充分性、立项程序规范性2个指标；绩效目标包括绩效目标合理性、绩效指标明确性2个指标；资金投入包括预算编制合理性1个指标。

（2）管理类指标权重20分，包括资金管理、组织实施和资产管理三个指标。其中资金管理包括资金到位率、预算执行率、资金使用规范性3个指标，组织实施包括管理制度健全性、制度执行有效性2个指标；资产管理包括资产入账及管理情况1个指标。

（3）产出类指标权重25分，包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个指标。其中产出数量包括按计划购置4大类救援装备情况1个指标；产出质量包括设备质量合格情况1个指标；产出时效包括项目完工及时性1个指标；产出成本包括购置成本控制情况1个指标。

（4）效益类指标权重35分，包括社会效益、可持续影响和满意度三个指标。其中社会效益包括进一步提升应急装备水平和质量、提升防灾减灾救灾等方面的实战能力2个指标；

可持续影响包括项目产生影响力的可持续性1个指标；满意度包括服务对象满意度1个指标。

### （七）评价过程

此次评价程序共包括准备阶段、现场实施、分析评价、形成报告四个阶段，评价期间为2023年10月至2023年12月。

第一阶段：前期准备。10月15日至10月31日，接受南召县财政局委托，根据项目绩效评价的实际需要，成立评价组，对项目进行绩效评价。准备阶段的主要内容包括收集政策文件和相关资料信息、与项目主管部门进行沟通、对项目进行初步了解，明确绩效评价工作任务、制定评价方案和指标体系等。

第二阶段：现场实施。11月1日至11月15日，采取实地勘察、问询、复核、现场抽样等方式，核实项目单位提供的绩效材料的真实性，并就有关问题进行沟通探讨，发放调查问卷。关注项目业务执行情况，现场查看项目文件、工作计划和总结、项目建设过程和验收等相关业务资料；同时关注资金使用情况，对资金到位凭证、资金支付凭证等财务资料进行现场查看。

第三阶段：分析评价。11月16日-11月30日，对获取的各类资料及数据进行综合分析，对指标评分、分析、形成初步评价结论。

第四阶段：形成报告。12月1日-12月10日，提交报告初稿，根据委托方及项目单位反馈意见，修改完善评价报告，形

成最终评价报告。

### 三、综合评价情况及评价结论

本次评分依据绩效评价工作小组制定并经南召县财政局、项目单位确认的指标评价体系及评分标准确定（详见附件1），利用现场收集、问卷调查和访谈等途径获取的数据，评价小组对2022年应急装备及物资采购项目进行了独立客观的评价，通过评价分析，2022年应急装备及物资采购项目立项依据基本充分、目标明确，在项目实施方面基本规范，该项目的顺利实施取得了良好的社会效益，但在资产管理、绩效目标设定和可持续发展方面仍存在部分不足之处，后续工作中应提升项目管理水平、强化绩效管理、完善措施保障项目可持续发展，不断提高项目资金使用效果。最终评分结果为87.29分，绩效评价等级为“良”。各部分权重和得分情况见下表：

2022年应急装备及物资采购项目绩效评分表

一级指标	权重	得分	得分率
A. 决策	20	19.25	96.25%
B. 管理	20	15.04	75.20%
C. 产出	25	22	88.00%
D. 效益	35	31	98.57%
合计	100	87.29	87.29%

### 四、绩效评价指标分析

本部分从决策、管理、产出和效益四个方面对2022年应

急装备及物资采购项目进行分析。

### （一）项目决策情况

项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由5个三级指标构成，权重分为20分，实际得分19.25分，得分率96.25%。各部分权重和得分情况见下表：

项目决策类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	分值	得分率
A11立项依据充分性	5	5	100.00%
A12立项程序规范性	5	4.5	90.00%
A21绩效目标合理性	2	1.75	87.50%
A22绩效指标明确性	3	3	100.00%
A31预算编制合理性	5	5	100.00%
小计	20	19.25	96.25%

#### **A11立项依据充分性。指标值5分，得分5分。**

（1）该项目符合党的十九届五中全会审议通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》中完善国家应急管理体系，加强应急物资保障体系建设，提高防灾、减灾、抗灾、救灾能力，《河南省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》中加强应急物资保障，推进中部地区综合应急救援基地、应急物资生产保障基地和区域性应急救援保障基地（物资储备中心）建设等文件的要求；（2）该项目符合《关于加强基层应急管理体系和能力建设的意见》中加强物资装备保障的

要求；（3）该项目属于南召县应急管理局的职责范围，属于部门履职所需；（4）该项目属于公共财政支持范围中的公共领域的支出；（5）该项目属于南召县应急管理局职责范围，项目不存在交叉重复。该指标不扣分。

**A12立项程序规范性。指标值5分，扣0.5分，得分4.5分。**

南召县应急管理局的上级主管单位为南召县政府，2022年4月，该项目经县政府同意实施，该项目审核程序符合规定，该项目依据河南省委办公厅、河南省人民政府办公厅《关于加强基层应急管理体系和能力建设的意见》、市督查局《关于对防灾减灾救灾工作进行督办的通知》文件精神，依规申请购置应急装备，但该项目未准备相关的项目必要性、效益性、实施方案类的材料，扣0.5分。该指标共扣0.5分。

**A21绩效目标合理性。指标值2分，扣分0.25分，得分1.75分。**

该项目的主要目的为：补充应急救援装备，进一步提升应急装备水平和质量，提升防灾减灾救灾等方面的实战能力，绩效目标中的成本、数量、质量、时效及效益指标均是对上述目的的体现，但效益指标中缺少提升应急装备的水平和质量这一效果，扣0.25分；该项目实际工作内容围绕着项目主要目的开展，项目实际实施内容即为购置计划购买的装备设备，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出为购置应急装备51项，效果为提升防灾减灾救灾的救援能力，符合正常的业绩水平；绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配。综上

该指标共扣0.25分。

### **A22绩效指标明确性。指标值3分，得分3分。**

根据绩效目标填报要求将绩效目标按照成本、产出、效益、满意度设定了具体的绩效指标；绩效指标在数量、质量、效益、满意度指标上均有量化；已设置的绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应。该指标不扣分。

### **A31预算编制合理性。指标值5分，得分5分。**

南召县应急管理局在申请购买应急装备的请示文件中附送的有需购置的装备储备清单，所购置设备与项目内容相匹配，投资额或资金量与年度工作任务相匹配。该指标不扣分。

## **（二）项目管理情况**

项目管理类指标包括资金管理、组织实施和资产管理三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分为20分，实际得分15.04分，得分率75.2%。各部分权重和得分情况见下表：

项目管理类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	分值	得分率
B11资金到位率	2	2	100.00%
B12预算执行率	2	1.04	52.00%
B13资金使用规范性	3	2	66.67%
B21管理制度健全性	4	3	75.00%
B22制度执行有效性	6	5	83.33%
B31资产入账及管理情况	3	2	66.67%
小计	20	15.04	75.20%

**B11资金到位率。指标值2分，得分2分。**

截至2022年12月31日，该项目实际到位资金537.66万元，预算资金537.66万元，资金到位率100%，该指标得满分2分。

**B12预算执行率。指标值2分，得分1.04分。**

2022年度实际到位资金537.66万元，实际支出资金267.3万元，预算执行率49.71%，该指标得分=49.71%/95%\*2=1.04分。

**B13资金使用规范性。指标值3分，扣1分，得分2分。**

资金的支付符合财务管理制度的规定，符合项目预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，资金拨付大部分审批程序和手续合规，但支付设备购置款时未按照合同约定报送供应商及项目单位双方签字的验收报告，扣1分。该指标共扣1分。

**B21管理制度健全性。指标值4分，扣1分，得分3分。**

查看项目单位相关资料，项目制定有财务管理制度，但项目单位未制定项目管理制度、固定资产采购管理办法、固定资产管理制度等，扣1分；已制定的制度合法合规；项目单位成立项目领导小组管理该项目，局长任组长，局党委班子成员任副组长，局各股室及二级单位负责人为组员，主要承办股室为局应急救援股。该指标共扣1分。

**B22制度执行有效性。指标值6分，扣分1分，得分5分。**

项目单位日常管理中通过填写应急物资出入库登记表管理固定资产，但应急物资出入库登记表中信息存在登记不完整情况，如通讯指挥车使用装备登记表中：卫星便携站、笔记本

电脑、无人机等设备有领出记录，而未及时登记归还情况或调库情况，扣1分；项目合同书、监理等资料齐全并及时归档，验收报告中无项目单位、监理单位、设备供应单位的公章，扣0.5分；现场勘察过程中，项目单位人员配备到位，场地设备及信息支撑提供到位，符合评价要点③。该指标共扣1分。

**B31资产入账及管理情况。指标值3分，扣分1分，得分2分。**

账面固定资产及时入账但入账价值不正确，该项目三个标段的固定资产入账价值均为包含未支付的质保金，如：2022年9月41号证，支付河北威尼盛应急装备制造有限公司设备款1373374.5元，凭证入账固定资产价值1373374.5元，该批设备已投入使用，应入账价值为1415850元（1373374.5元+未支付的质保金金额42475.5元），该项扣1分。该指标共扣1分。

### （三）项目产出情况

项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四方面的内容，由4个三级指标构成，权重分为25分，实际得分22分，得分率88%。各部分权重和得分情况见下表：

项目产出类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	分值	得分率
C11按计划购置4大类救援装备情况	5	5	100.00%
C21设备质量合格情况	10	7	70.00%
C31项目完工及时性	5	5	100.00%
C41购置成本控制情况	5	5	100.00%
小计	25	22	88.00%

**C11按计划购置4大类救援装备情况。指标值5分，得分5分。**

经盘点及现场勘察，已购置入库的设备与计划购置的4大类设备相符，全部到位，质量合格，已投入使用。该指标不扣分。

**C21设备质量合格情况。指标值10分，扣3分，得分7分。**

该项目涉及的3个标段监理报告结论为符合招标文件要求，可达到使用要求，但验收资料不完整，无监理单位、项目单位、供应商签字盖章的验收报告，扣3分。该指标共扣3分。

**C31项目完工及时性。指标值5分，得分5分**

该项目涉及的3个标段设备购置的实际完成时间均按合同要求的供货时间供货，符合合同约定的工期，项目完工及时。该指标不扣分。

**C41购置成本控制情况。指标值5分，得分5分。**

项目计划成本为537.66万元，实际合同价为537.175万元，节约成本金额0.485万元，成本节约率为0.1%，按评分规则该项不扣分。

#### **（四）项目效益情况**

项目效益类指标包括经济效益、社会效益和满意度三方面的内容，由4个三级指标构成，权重分为35分，实际得分31分，得分率88.57%。各部分权重和得分情况见下表：

项目效益类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	分值	得分率
D11进一步提升应急装备水平和质量	5	5	100.00%
D12提升防灾减灾救灾等方面的实战能力	10	8	80.00%
D21项目产生影响力的可持续性	10	8	80.00%
D31服务对象满意度	10	10	100.00%
小计	35	31	88.57%

**D11进一步提升应急装备水平和质量。指标值5分，得分5分。**

经现场勘察，该项目购置通用应急救援装备11项、防汛抗旱应急救援装备12项，防震减灾应急救援装备10项，森林防火灭火应急救援装备4项，共4大类37项涉及1000余件装备，其中应急通讯指挥车及应急信息化体系建设属于目前县城内最先进的网络通讯类救援装备，该项目购置的设备全部为必须的先进的应急救援物资，从数量和质量上都进一步提升了项目单位的应急装备水平。该指标不扣分。

**D12提升防灾减灾救灾等方面的实战能力。指标值10分，扣2分，得分8分。**

该项目购置的装备到位后，圆满完成了2023年5月份的应急救援大练兵活动，此次演练中，应急通讯指挥车、水上飞翼机器人等该项目购置的设备发挥了良好效果，促进了应急预案演练的实战化，自2022年该项目装备采购以来至今，使用次数73场次，购置的各类应急抢险救援装备通过实战，发挥了良好

效能，有效提升了县级的应急抢险指挥能力、救援能力。但现场检查过程中发现部分装备自入库后未领出进行演练或实训，如：卫星电话、测斜仪、裂缝针等，该项扣2分。该指标共扣2分。

**D21项目产生影响力的可持续性。指标值10分，扣2分，得分8分。**

项目已完工并投入使用，项目单位制定定期的演练计划，并实行联建联训，与南召县消防队相结合，确保设备发挥最大的效用，制定有设备保管和使用措施，确保项目的持续发展，但项目单位在使用资产过程中，部分固定资产登记表登记不规范、不完整，项目单位未制定有保障项目可持续性运行的制度或措施，如：设备操作人员的培养计划、固定资产维护及保养管理办法、固定资产定期盘点制度等，一定程度上会影响项目的可持续性，综上扣指标分值2分。该指标共扣2分。

**D31服务对象满意度。指标值10分，得分10分。**

根据满意度调查问卷的回复情况，获取满意度调查问卷100份，根据调查问卷计算规则，总体满意度为98.2%，该指标得满分10分。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### （一）主要经验及做法

#### 1. 配备现代化设备，应急装备水平和质量明显提升

考虑南召自然环境，结合实际，在现有装备储备的前提下，在补充完善应急救援装备时倾向于通讯类现代化应急救援

援装备，参照省政府下发的《县级应急装备配备及救灾物资储备指南》，采购应急救援越野运兵车2辆、应急装备和物资保障车1辆，满足在恶劣条件下，全天候、全要素、全地形的救援保障；采购应急通讯指挥车1辆，该车搭载通信装备(无人机、370兆对讲机、中控站、单兵、卫星便携站)及配套设施，实现车载通信、信息采集、指挥调度、视频回传、视频会议、现场办公、应急照明、发电等功能，可以满足在电力通讯畅通或中断情况下，将突发事件音视频信息传输到县应急指挥中心，为指挥长提供决策依据。

同时结合县山势雄伟陡峻，起伏连绵，峡谷深幽，信号极易阻断的特点，购置370兆移动便携基站、50部370兆对讲机利用高山太阳能基站和42部卫星电话，满足在电力通讯中断情况下县域范围内突发事件的音频传输，与县、市应急指挥中心取得联系，使各级应急指挥长及时获取突发灾害现场信息，有效推进信息化力量与应急救援工作的互补融合，形成科学系统的应急管理格局。

通过县应急指挥信息化建设工作的落实，开创了应急管理工作的新局面，改变了传统应急救援力量弱、水平低、能力差、处置慢的状况；完善了应急管理指挥体系，提升了县应急指挥能力、应急救援能力，加快了应急基础设施建设。

## **2. 人装结合，防灾减灾救灾等实战能力显著增强**

设备购置到位后，加大对采购的应急指挥通讯车、无人机、生命探测仪、水上飞翼等各类应急救援装备分类实操培

训，分批分期对应急队伍进行理论和技能培训。首先熟练掌握纵向各级视频会议调度操作流程，横向5个行业部门监测预警系统操作运用；其次实现应急指挥车与指挥中心联网以及中控站、无人机的音视频采集、回传等功能实操；然后反复训练熟练掌握对讲机、单兵的使用方法及指挥车与无人机、指挥中心等设备的互联互通。对各类装备及岗位定人定岗定责，在培训演练及实战应用中按照各自分工履职尽责，每次培训演练实战后，所有装备均按要求放置统一管理。通过经常性实战演练、拉练和业务培训，杜绝将装备变成摆设，强化人装结合；做到平战结合，平时加强训练，实战时召之即来，来之能战，战之能胜，提升应急实战能力。

## （二）存在的问题及原因分析

### 1. 资产入账及其管理存在不规范情况

（1）账面固定资产及时入账但入账价值不正确，该项目三个标段的固定资产入账价值均为包含未支付的质保金，如：2022年9月41号证，支付河北威尼盛应急装备制造有限公司设备款1373374.5元，凭证入账固定资产价值1373374.5元，该批设备已投入使用，应入账价值为1415850元（1373374.5元+未支付的质保金金额42475.5元）；（2）未制定固定资产管理制度，固定资产部分存放于南召县消防支队、森林公安，未定期对固定资产进行盘点，不利于后续固定资产的监管；（3）项目单位日常管理中通过填写应急物资出入库登记表管理固定资产，但应急物资出入库登记表中信

息存在登记不完整情况，如通讯指挥车使用装备登记表中：卫星便携站、笔记本电脑、无人机等设备有领出记录，而未及时登记归还情况或调库情况。

## 2. 设备的验收手续不完整

设备安装调试完成后，付款凭证后无验收手续，不符合合同约定，未按合同规定及时进行验收，项目涉及的3个标段监理报告中结论为符合招标文件要求，可达到使用要求，但验收资料不完整，无监理单位、项目单位、供应商签字盖章的验收报告。

## 3. 部分设备未实际使用

部分设备在演练中未投入使用，未充分发挥效用，现场核查过程中发现部分装备自入库后未领出进行演练或实训，如：卫星电话、测斜仪、裂缝针等。

# 六、相关建议

## （一）加强财务管理，规范资产管理

项目单位应提高资产管理水平，根据《行政事业单位国有资产管理办法》等文件，正确核算固定资产价值，为财务管理提供有价值信息，使单位能有效地管理固定资产。

进一步完善救援设备物资管理制度，明确设备物资的储备、使用、盘点等各方面的要求，加强物资的分类、分区存放管理，准确掌握物资救援保障能力，确保应急救援指挥工作需求，加强日常维护与管理，细化设备设施出入库、维护保养要求与工作记录，提高专业设备调配使用与日常管理的

规范性，充分发挥设备物资在应急救援工作中的保障作用。

### **（二）加强项目管理、完善验收手续**

项目单位应加强对项目的管理，完善项目管理的相关制度，制定履约管理和项目验收的相关制度和规范，明确各方的职责和权限，规范履约管理和项目验收的流程和要求。同时，建立监督和评估机制，对履约管理和项目验收进行监督和评估，及时发现和纠正问题。

### **（三）提高设备的演练使用次数，加强救援队伍建设**

除了充足的救灾物资储备外，就在物资的充分有效利用、救灾队伍的建设和培训也是灾害救援工作的重要环节。加强救灾队伍的演练和培训，提高设备的演练使用次数，可以提高救援队伍的应急反应能力，确保在灾害发生时能够迅速、有效地开展救援工作，切实提升应急救援队伍保障能力。

## **附件1：绩效评价指标体系**

评价机构：河南德盈会计师事务所（普通合伙）

2023 年 12月 11日

附件1

2022年应急装备及物资采购项目绩效评价指标体系

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值					
决策	20	A1项目立项	10	A11立项依据充分性	5	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否不存在与相关部门同类项目或者部门内部相关项目交叉重复。	每具备一个要素，得到指标分值1分。	指标值5分，得分5分。 1. 该项目符合党的十九届五中全会审议通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》中完善国家应急管理体系，加强应急物资保障体系建设，提高防灾、减灾、抗灾、救灾能力，《河南省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》中加强应急物资保障，推进中部地区综合应急救援基地、应急物资生产保障基地和区域性应急救援保障基地（物资储备中心）建设等文件的要求，符合评价要点①； 2. 该项目符合《关于加强基层应急管理体系和能力建设的意见》中加强物资装备保障的要求，符合评价要点②； 3. 该项目属于南召县应急管理局的职责范围，属于部门履职所需，符合评价要点③； 4. 该项目属于公共财政支持范围中的公共领域的支出，符合评价要点④； 5. 该项目属于南召县应急管理局职责范围，项目不存在交叉重复，符合评价要点⑤。	5

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值					
				A12立项程序规范性	5	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。项目的立项是否经过主管部门、财政等部门的审核批复，程序完备。	①项目是否按照规定的程序申请设立，项目立项是否经过主管部门审核； ②审核程序、审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的论证、集体决策等。	要素1分值1分，要素2、3分值各2分。 要素2、3中，发现1处不合规扣1分，扣完为止。	指标值5分，扣0.5份，得分4.5分。 1.南召县应急管理局的上级主管单位为南召县政府，2022年4月，该项目经县政府同意实施，符合评价要点①③，2.该项目审核程序符合规定，该项目依据河南省委办公厅、河南省人民政府办公厅《关于加强基层应急管理体系和能力建设的意见》、市督查局《关于对防灾减灾救灾工作进行督办的通知》文件精神依规申请购置应急装备，但该项目未准备相关的项目必要性、可行性材料说明，扣评价要点②50%分值即扣0.5分。	4.5
		A2绩效目标	5	A21绩效目标合理性	2	项目所设定的绩效目标是否符合实际、切实可行，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目绩效目标是否反映了项目计划的实施成效； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额和资金量相匹配。	每具备一个要素，得到指标分值0.5分。	指标值2分，扣0.25分，得分1.75分。 1.该项目的主要目的为：补充应急救援装备，进一步提升应急装备水平和质量，提升防灾减灾救灾等方面的实战能力，绩效目标中的成本、数量、质量、时效及效益指标均是对上述目的的体现，但效益指标中缺少提升应急装备的水平和质量这一效果，扣评价要点①0.25分； 2.该项目实际工作内容围绕着项目主要目的开展，项目实际实施内容即为购置计划购买的装备设备，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，符合评价要点②； 3.项目预期产出为购置应急装备51项，效果为提升防灾减灾救灾的救援能力，符合正常的业绩水平，符合评价要点③； 4.绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配，符合评价要点④。	1.75

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值					
				A22绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	每具备一个要素，得到指标分值1分。	指标值3分，得分3分。 1. 根据绩效目标填报要求将绩效目标按照成本、产出、效益、满意度设定了具体的绩效指标，符合评价要点①； 2. 绩效指标在数量、质量、效益、满意度指标上均有量化，符合评价要点②； 3. 已设置的绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应，符合评价要点③。	3
				A3资金投入	5	A31预算编制合理性	5	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算内容与项目内容是否匹配； ②预算内容是否明细； ③预算确定的项目投资额或资金量是否与年度工作任务相匹配。	要素1分值1分，要素2、3分值各2分。具备相应要素，得到指标分值。
B 管理	20	B1资金管理	7	B11资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	资金到位率≥100%，得满分；否则，该指标得分=指标分值×资金到位率；	指标值2分，得分2分。 截至2022年12月31日，该项目实际到位资金537.66万元，预算资金537.66万元，资金到位率100%，该指标得满分2分。	2
				B12预算执行率	2	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映和考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 ①实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金； ②实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。	预算执行率≥95%，得满分；否则，该指标得分=指标分值×预算执行率/95%；	指标值2分，得分1.04分。 2022年度实际到位资金537.66万元，实际支出资金267.3万元，预算执行率49.71%，该指标得分=49.71%/95%*2=1.04分。	1.04

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值					
				B13资金使用规范性	3	资金使用管理情况，用以反映项目单位对资金的使用是否合规。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	每具备一个要素，得到指标分值1分。	指标值3分，扣1分，得分2分。 资金的支付符合财务管理制度的规定，符合项目预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，资金拨付大部分审批程序和手续合规，但支付设备购置款时未按照合同约定报送供应商及项目单位双方签字的验收报告，扣1分。	2
		B2组织实施	10	B21管理制度健全性	4	项目单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的财务和项目管理制度，与部门职责相匹配的管理制度或办法； ②各项制度或办法是否合法、合规、完整； ③项目单位是否建立相应的项目组织管理架构。	要素1分值2分，要素2、3分值各1分。具备相应要素，得到指标分值。	指标值4分，扣1分，得分3分。 1. 查看项目单位相关资料，项目制定有财务管理制度，但项目单位未制定项目管理制度或固定资产采购管理办法，扣评价要点①50%分值即扣1分； 2. 已制定的制度合法合规，符合评价要点②； 3. 项目单位成立项目领导小组管理该项目，局长任组长，局党委班子成员任副组长，局各股室及二级单位负责人为组员，主要承办股室为局应急救援股。符合评价要点③。	3
				B22制度执行有效性	6	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和相关管理（日常管理制度）的规定； ②项目合同书、验收报告、技术鉴定等档案资料是否齐全并及时归档； ③项目建设及运营实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	每具备一个要素，得到指标分值2分。	指标值6分，扣1分，得分5分。 1. 项目单位未制定固定资产管理制度。项目单位日常管理中通过填写应急物资出入库登记表管理固定资产，但应急物资出入库登记表中信息存在登记不完整情况，如通讯指挥车使用装备登记表中：卫星便携站、笔记本电脑、无人机等设备有领出记录，而未及时登记归还情况或调库情况。扣评价要点①1分。 2. 项目合同书、监理等资料齐全并及时归档，验收报告中无项目单位、监理单位、设备供应单位的公章，扣评价要点②分值0.5分。	5

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值					
									3. 现场勘察过程中，项目单位配备人员到位，场地设备及信息支撑提供到位，符合评价要点③。	
		B3资产管理	3	B31资产入账及管理情况	3	项目建设过程中，项目资产的管理情况。	①资产是否及时入账； ②资产是否正确的入账核算。	每具备一个要素，得到指标分值1.5分。	指标值3分，扣分1分，得分2分。 账面固定资产及时入账但入账价值不正确，该项目三个标段的固定资产入账价值均为包含未支付的质保金，如：2022年9月41号证，支付河北威尼盛应急装备制造有限公司设备款1373374.5元，凭证入账固定资产价值1373374.5元，该批设备已投入使用，应入账价值为1415850元（1373374.5元+未支付的质保金金额42475.5元）。扣1分。	2

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值					
产出	25	C1产出数量	5	C11按计划购置4大类救援装备情况	5	应急救援装备是否按照计划实施并完成工作，用以反映和考核项目进展情况。	实际完工百分比率=实际完成工作量/总工作量×100%。 计划完工百分比率=按计划应完成工作量/总工作量×100%。 其中，实际完成工作量是指项目实施单位实际已完成的工作量；计划完成工作量是指按照项目实施计划或相关规定截至下阶段应完成的工作量。	实际完工百分比率≥计划完工百分比率，得5分，否则得分=实际完工百分比率/计划完工百分比率*5. 存在未开工建设项目，扣2分。	指标值5分，得分5分。 经盘点及现场勘察，已购置入库的设备与计划购置的4大类设备相符，全部到位，质量合格，已投入使用。	5
		C2产出质量	10	C21设备质量合格情况	10	已入库设备的验收质量合格情况	验收质量是否合格，验收手续是否合规。	验收质量合格且手续合规得10分，质量验收不合格不得分。验收内容不完整，缺失一项内容扣1分，扣完为止。	指标值10分，扣3分，得分7分。 该项目涉及的3个标段监理报告中结论为符合招标文件要求，可达到使用要求，但验收资料不完整，无监理单位、项目单位、供应商签字盖章的验收报告，扣3分。	7
		C3产出时效	5	C31项目完工及时性	5	项目实际完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间是指项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间；计划完成时间是指按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	实际完成时间小于计划完成时间得5分，否则实际完成时间每超过计划完成时间10%扣1分，扣完为止。	指标值5分，得分5分。 该项目涉及的3个标段设备购置的实际完成时间均按合同要求的供货时间供货，符合合同约定的工期，项目完工及时。	5

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值					
		C4产出成本	5	C41购置成本控制情况	5	实际结算价格与预算价格的节约情况，用以反映和考核项目建设成本控制情况。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 其中，实际成本指项目实施单位如期、保质、保量建成项目实际所耗费的支出；计划成本指项目实施单位为建成项目计划安排的支出，一般以实施方案为准。	成本节约率≥0%合格得5分，否则不得分。	指标值5分，得分5分。 项目计划成本为537.66万元，实际合同价为537.175万元，节约成本金额0.485万元，成本节约率为0.1%，按评分规则得分为5分。	5
D 效益	35	D1社会效益	15	D11进一步提升应急装备水平和质量	5	项目建成后是否进一步提升应急装备水平和质量	项目建成后进一步提升应急装备水平和质量。	每具备一个要素，得到指标分值5分。	指标值5分，得分5分。 经现场勘察，该项目购置通用应急救援装备11项、防汛抗旱应急救援装备12项，防震减灾应急救援装备10项，森林防灭火应急救援装备4项，共4大类37项涉及1000余件装备，其中应急通讯指挥车及应急信息化体系建设属于目前县城内最先进的网络通讯类救援装备，该项目购置的设备全部为必须的先进的应急救援物资，从数量和质量上都进一步提升了项目单位的应急装备水平。	5
				D12提升防灾减灾救灾等方面的实战能力	10	项目建成后是否提升防灾减灾救灾等方面的实战能力	项目建成后提升防灾减灾救灾等方面的实战能力。	每具备一个要素，得到指标分值10分。	指标分值10分，扣2分，得分8分。 该项目购置的装备到位后，圆满完成了2023年5月份的应急救援大练兵活动，此次演练中，应急通讯指挥车、水上飞翼机器人等该项目购置的设备发挥了良好效果，促进了应急预案演练的实战化，自2022年该项目装备采购以来至今，使用次数73场次，购置的各类应急抢险救援装备通过实战，发挥了良好效能，有效提升了县级的应急抢险指挥能力、救援能力。但现场检查过程中发现部分装备自入库后未领出进行演练或实训，如：卫星电话、测斜仪、裂缝针等，该指标扣2分。	8

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值					
		D2可持续影响	10	D21项目产生影响力的可持续性	10	考察项目实施后，工程可以持续发挥作用的因素。反映项目可持续影响情况。	项目建成后设施设备等方面的管护是否在制度、人才等方面存在有效保障。	每具备一个要素，得到指标分值10分。	指标值10分，扣2分，得分8分。 项目已完工并投入使用，项目单位制定定期的演练计划，并实行联建联讯，与南召县消防队相结合，确保设备发挥最大的效用，制定有设备保管和使用措施，确保项目的持续发展，但项目单位在使用资产过程中，部分固定资产登记表登记不规范、不完整，项目单位未制定有保障项目可持续性运行的制度或措施，如：设备操作人员的培养计划、固定资产维护及保养管理办法、固定资产定期盘点制度等等，一定程度上会影响项目的可持续性，综合扣指标分值2分。	8
		D3满意度	10	D31服务对象满意度	10	服务对象或项目相关方对项目目前效果的满意程度。	服务对象或项目相关方是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	总体满意度 $\geq$ 95%，得满分； 总体满意度小于95%，要素得分=总体满意度/95% $\times$ 要素总分，最低得0分。	指标值10分，得分10分。 根据满意度调查问卷的回复情况，获取满意度调查问卷100份，根据调查问卷计分规则，总体满意度为98.2%，该指标得满分10分。	10
合计	100		100		100					87.29