

应急包采购经费项目绩效评价报告

大华核字[2021]200438 号

项目名称：应急包采购经费项目

项目单位：安宁市应急管理局

委托单位：安宁市财政局

评价机构：大华会计师事务所（特殊普通合伙）云南分所

评价时间：2021 年 11 月

目录

一、项目基本情况	1
（一）立项背景及目的	1
（二）预算资金来源及使用情况	2
（三）项目实施情况	2
（四）组织及管理	4
（五）项目绩效目标	4
二、绩效评价工作情况	4
（一）绩效评价目的	5
（二）评价依据	5
（三）绩效评价程序	6
（四）绩效指标设置及分析	7
（五）评价结果	10
三、主要经验及做法	10
四、存在的问题	11
五、建议和改进举措	13

应急包采购经费项目绩效评价报告

安宁市财政局：

我们接受贵局委托，对应急包采购经费项目进行绩效评价。安宁市应急管理局及其相关单位的责任是提供真实、合法、完整的审计资料，并对提供的资料负责。

我们的审计是依据《中国注册会计师审计准则》《安宁市预算绩效管理暂行办法》（安政发〔2018〕10号）等有关规定和《绩效评价业务合同书》要求。在绩效评价过程中，我们结合项目的实际情况，实施了包括实地调研、检查、询问、问卷调查等我们认为必要的程序，现将评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）立项背景及目的

根据《中共安宁市委、安宁市人民政府关于印发安宁市推进防灾减灾救灾体制机制改革的实施意见》（安通〔2019〕8号）文件的要求，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大精神，深入贯彻习近平总书记对云南工作的重要指示精神，切实增强政治意识、大局意识、核心意识、看齐意识，紧紧围绕统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个

全面”战略布局，坚定不移贯彻新发展理念，坚持以人民为中心的发展思想，正确处理人与自然的关系，正确处理防灾减灾救灾和经济社会发展的关系，坚持以防为主、防抗救相结合，坚持常态减灾和非常态救灾相统一，努力实现从注重灾后救助向注重灾前预防转变，从应对单一灾种向综合减灾转变，从减少灾害损失向减轻灾害风险转变，落实责任、完善体系、整合资源、统筹力量，切实提高防灾减灾救灾工作法治化、规范化、科学化、现代化水平，全面提升安宁市抵御自然灾害的综合防范能力，为高质量推进安宁市跨越发展提供坚实的综合防灾减灾救灾重要保障。

结合文件指示和实际情况，安宁市应急管理局 2020 年针对金方街道、连然街道和温泉街道采购并发放防灾应急包。

（二）预算资金来源及使用情况

安宁市本级财政根据 2020 年应急包采购经费项目预算申报情况拨付资金 1,628,700.00 元，截止 2020 年 12 月 31 日该项目实际支出资金为 1,625,098.00 元，2020 年末结余资金 3,602.00 元，已上交安宁市财政局。

（三）项目实施情况

应急包采购项目属于美丽乡村建设子项目，启动执行是为了加强防灾减灾能力建设，进一步增强安宁市群众防灾减灾意识，提升群众临灾条件或突发紧急状况下应急物品储备水平。根据《安宁市应急管理局 2020 年、2021 年应急包采购经费预算报告》，2020 年采购第一批防灾应急包，预计采购防灾应急包 49354 个

(每户发放 1 个), 其中连然街道 10342 个, 金方街道 34495 个, 温泉街道 4517 个。预计采购单价为 33.00 元, 预计采购金额 1,628,682.00 元。具体招标情况、实际采购及发放情况如下:

1、招标情况

应急包采购项目的招标代理机构是云南国皓建设工程咨询有限责任公司, 项目名称为安宁市应急管理局 2020 年度防灾小应急包采购项目, 项目编号为 YNGHAZ-2020-151 号, 政府采购计划编号为 4530181JH202000340, 有三家单位进行投标, 分别为昆明鸿成药业有限公司、云南白药集团股份有限公司、云南久同堂医药有限公司。于 2020 年 10 月完成项目招标, 最终中标方为云南白药集团股份有限公司, 中标价为 1,625,098.00 元。

2、实际采购及发放情况

根据安宁市应急管理局与云南白药集团股份有限公司 2020 年 11 月 2 日签订的《政府采购合同》(YNGHAZ-2020-151 号), 防灾应急包采购单价为 34.00 元, 采购数量为 47797 个。与预计采购单价 33.00 元及采购数量 49354 个存在差异。差异原因为: 预计采购防灾应急包时调查的市场价格为 33.00 元, 但后期实际招投标采购, 防灾应急包实际采购单价为 34.00 元; 采购数量 49354 个为前期预算申报时各街道统计的数量, 进行招投标环节时进行采购数量的核对统计时, 进行了防灾应急包数量更正。

防灾应急包 接收单位	单价 (单位: 元)	防灾应急包数量 (单位: 个)	金额 (单位: 元)
安宁市人民政府	34.00	34459	1,171,606.00

防灾应急包 接收单位	单价 (单位: 元)	防灾应急包数量 (单位: 个)	金额 (单位: 元)
金方街道办事处			
安宁市人民政府 连然街道办事处	34.00	10043	341,462.00
安宁市人民政府 温泉街道办事处	34.00	3295	112,030.00
合计		47797	1,625,098.00

(四) 组织及管理

安宁市应急管理局与项目相关的职责是面向安宁市连然街道、温泉街道、金方街道家庭户采购并发放防灾小应急包,将家庭必备医疗物品及求生小工具等应急物品配备至各家各户,提升群众临灾条件或突发紧急状况下应急物品储备水平。组织四个专项指挥部办公室、市消防救援大队、市红十字会等部门现场发放灾害防范处置应知应会小册子,现场讲解示范家庭日常紧急救护小技能。组织卫生健康部门现场普及公共医疗卫生知识,向活动现场老年群众免费义务诊疗。组织以上3个街道办事处督促辖区内各村(社区)对接师资力量或传播教学视频做好辖区住户小应急包使用培训,梳理健全应急预案(方案)有序开展好小应急演练,切实提升全市抵御自然灾害的综合防范能力及应急管理水平,确保人民群众生命财产安全和社会稳定。

(五) 项目绩效目标

根据防灾减灾救灾体制机制改革的总体要求,全面提升安宁市抵御自然灾害的综合防范能力,进一步增强安宁市群众防灾减灾意识,提升群众临灾条件或突发紧急状况下应急物品储备水平,

为高质量推进安宁跨越发展提供坚实的综合防灾减灾救灾重要保障。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

全面了解资金实际使用情况、评价项目产出和效果、发现应急包采购经费项目实施过程中的困难，总结项目规划和实施中的不足，给出相应的建议，为后续安宁市类似项目的开展积累充足的经验，推动安宁市应急包采购经费项目的健康发展。

（二）评价依据

- 1、《中华人民共和国预算法》（2018 年 12 月 29 日修订）
- 2、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见的通知》（中发[2018]34 号）
- 3、财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10 号）
- 4、财政部《中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）》
- 5、《中央国有资本经营预算支出管理暂行办法》
- 6、《云南省财政厅关于印发云南预算绩效管理“十二五”规划的通知》（云财绩〔2013〕17 号）
- 7、《安宁市预算绩效管理暂行办法》（安政发〔2018〕10 号）
- 8、关于印发《安宁市 2020 年“三小工程”进社区、进农村、进家庭防灾减灾活动实施方案的通知》（安应急委办〔2020〕5 号）

9、《中共安宁市委 安宁市人民政府关于印发〈安宁市推进防灾减灾救灾体制机制改革实施意见〉的通知》（安通〔2019〕8号）

10、其他相关依据文件

（三）绩效评价程序

1、现场沟通：与项目实施单位及相关人员初步沟通项目背景、预算申请及批复、绩效目标、目前的开展进度。

2、资料收集：查阅项目申报书及申报年度预算的相关资料、项目相关文件、财务凭证附件、项目执行情况报告等资料，询问项目实施跟进的相关人员，查看项目支出财务明细账、项目资金到位凭证、相关管理制度等。

3、编写项目绩效评价实施方案，包括但不限于项目评价指标的设立、评价方法的选取、问卷或访谈内容的设计等；

4、绩效评价方案的实施：针对本项目，我们主要进行了问卷调查，问卷如下：

（1）是否领用防灾应急包？

（2）领用数量是多少？

（3）是否发现防灾应急包的质量问题？

（4）是否了解防灾应急包的使用方法？

（5）是否参加过“三小工程”防灾减灾演练活动？

（6）通过防灾应急包的领取及防灾演练活动的参加，觉得自己面对自然灾害自救能力得到显著提升？

5、形成结论，编写报告：根据修正的评价指标和标准、现

场检查情况对评价对象的绩效情况进行综合评判，总结项目管理、实施经验，指出项目管理中的不足之处。与相关主管部门、业务科室进行沟通后，修改形成绩效评价报告终稿。

（四）绩效指标设置及分析

针对本项目的绩效目标，我们主要设计了如下指标：

1、 产出指标（连然街道防灾应急包发放数量）

根据《安宁市应急管理局 2020 年、2021 年应急包采购经费预算报告》，2020 年采购第一批防灾应急包，其中连然街道采购发放 10342 个。经查看防灾应急包发放登记汇总表，连然街道实际发放防灾应急包 10043 个。

此指标评分标准为：实际发放数量与前期统计应发放数量一致，10 分；若不一致，得分=（实际发放数量/10342）*10。实际完成值为 10043 个，因此此项得分 9.97 分。

2、产出指标（金方街道防灾应急包发放数量）

根据《安宁市应急管理局 2020 年、2021 年应急包采购经费预算报告》，2020 年采购第一批防灾应急包，其中金方街道采购发放 34495 个。经查看防灾应急包发放登记汇总表，金方街道实际发放防灾应急包 34459 个。

此指标评分标准为：实际发放数量与前期统计应发放数量一致，10 分；若不一致，得分=（实际发放数量/34495）*10。实际完成值为 34459 个，因此此项得分 9.99 分。

3、产出指标（温泉街道防灾应急包发放数量）

根据《安宁市应急管理局 2020 年、2021 年应急包采购经费预算报告》，2020 年采购第一批防灾应急包，其中温泉街道采购发放 4517 个。经查看防灾应急包发放登记汇总表，温泉街道实际发放防灾应急包 3295 个。

此指标评分标准为：实际发放数量与前期统计应发放数量一致，10 分；若不一致，得分=（实际发放数量/4517）*10。实际完成值为 3295 个，因此此项得分 7.29 分。

4、产出指标（防灾应急包质量合格率）

通过对领取防灾应急包的居民采取问卷调查的形式，共发出 22 份问卷，其中 21 户居民表示防灾应急包质量合格，1 户居民表示防灾应急包存在质量问题。

此指标评分标准为：合格率大于 99%，10 分；合格率 85%至 98%，5 分；低于 85%，不得分。实际完成值为 21 户居民表示防灾应急包质量合格，1 户居民表示防灾应急包质量存在瑕疵，合格率为 95.45%，因此此项得分 5 分。

5、产出指标（招投标程序是否合规）

通过查看安宁市应急管理局 2020 年度防灾小应急包采购项目招投标文件及归档资料，该项目招投标程序合规。

此指标评分标准为：招投标程序合规，10 分；不合规，不得分。实际完成值为招投标程序合规，因此此项得分 10 分。

6、产出指标（采购单价与预计采购单价是否一致）

根据《安宁市应急管理局 2020 年、2021 年应急包采购经费

预算报告》，防灾应急包预计采购单价为 33.00 元；通过查验安宁市应急管理局与云南白药集团股份有限公司 2020 年 11 月 2 日签订的《政府采购合同》（YNGHAZ-2020-151 号），防灾应急包采购单价为 34.00 元。预计采购单价与实际采购单价存在差异。

此指标评分标准为：实际采购单价不高于预计采购单价，10 分；若实际采购单价高于预计采购单价，得分=10-(单价差额/33)*100。实际完成值为 34.00 元，因此此项得分 6.97 分。

7、产出指标（防灾应急包是否在 2020 年完全发放）

通过查看防灾应急包发放登记汇总表，2020 年已将采购的 47797 个防灾应急包全部发放。

此指标评分标准为：发放率=100%，10 分；发放率 99%-80%，8 分；发放率 79%-50%，5 分；发放率低于 50%，不得分。实际完成值为 100%，因此此项得分 10 分。

8、效益指标（防灾应急包的实际作用）

通过对领取防灾应急包的居民采取问卷调查的形式，共发出 22 份问卷，其中 18 户居民表示作用效果明显，4 户居民表示无作用效果。

此指标评分标准为：作用效果明显，15 分；作用效果一般，10 分；无作用效果，不得分。实际完成值为 18 户居民表示作用效果明显，4 户居民表示无作用效果，因此此项得分 12.27 分。

9、效益指标（居民面对自然灾害的自救能力提高程度）

通过对领取防灾应急包的居民采取问卷调查的形式，共发出

22 份问卷，其中 19 户居民表示自救能力显著提高，3 户居民表示自救能力未提高。

此指标评分标准为：显著提高，15 分；提高效果一般，10 分；未提高，不得分。实际完成值为 19 户居民表示自救能力显著提高，3 户居民表示自救能力未提高，因此此项得分 12.95 分。

（五）评价结果

总体评价得分为 84.44 分，根据《项目支出绩效评价管理办法》，等级划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差，因此评价等级为“良”

三、主要经验及做法

为全面提升安宁市抵御自然灾害的综合防范能力，增强安宁市群众防灾减灾意识，提升群众临灾条件或突发紧急状况下应急物品储备水平，安宁市应急管理局积极筹备开展“三小工程”防灾减灾活动，联合各相关单位和部门进行防灾应急包的发放及使用培训讲解：

1、安宁市自然灾害应急管理委员会办公室主任陈顺华安排部署“三小工程”进社区、进农村、进家庭防灾减灾工作。

2、云南白药集团股份有限公司讲师到现场讲解示范防灾小应急包内各类医疗物品及应急物品使用方法。

3、安宁市红十字会讲师教授家庭急救知识（重点讲解心脏骤停、异物卡喉、创伤包扎、煤气中毒等急救处置方法；家中无医疗急救物品的条件下，如何发挥家居日常用品在创伤包扎、骨

折、创伤消毒等方面的作用)。

4、安宁市消防救援大队讲师现场讲解示范家庭火灾预防及火灾处置逃生要领。

5、金方街道办事处新村社区有序组织现场参加活动的住户代表签领防灾小应急包。

6、参加活动的市级部门及医疗卫生机构现场向住户代表及过往群众发放防灾减灾救灾及自救互救知识宣传材料。并做好宣传和讲解。

7、安宁市应急管理局负责发放地震逃生避险及安全生产相关知识宣传材料并现场做好解读。

8、安宁市林业和草原局负责发放森林火灾防范及相关法律法规知识宣传材料并现场做好解读。

9、安宁市水务局负责发放山洪灾害、城市内涝防范宣传材料并现场做好解读。

10、安宁市自然资源局负责发放地质灾害防范宣传材料并现场做好解读。

11、安宁市气象局负责发放气象灾害防范宣传材料并现场做好解读。

12、医疗卫生机构负责发放医疗卫生防护宣传材料，并对现场老年群众免费义诊，义诊科目自行确定，请务必携带必要诊疗器材。

四、存在的问题

（一）防灾应急包实际采购单价高于预计单价。根据《安宁市应急管理局 2020 年、2021 年应急包采购经费预算报告》，防灾应急包预计采购单价为 33.00 元；通过查验安宁市应急管理局与云南白药集团股份有限公司 2020 年 11 月 2 日签订的《政府采购合同》（YNGHAZ-2020-151 号），防灾应急包采购单价为 34.00 元。预计采购单价与实际采购单价存在差异。

（二）实际采购数量与前期统计应采购数量存在差异。根据《安宁市应急管理局 2020 年、2021 年应急包采购经费预算报告》，2020 年采购第一批防灾应急包，预计采购并发放防灾应急包数量为 49354 个（每户发放 1 个防灾应急包），其中连然街道 10342 个，金方街道 34495 个，温泉街道 4517 个。通过查验防灾应急包发放登记汇总表，连然街道实际发放数量为 10043 个，金方街道发放数量为 34459 个，温泉街道实际发放数量为 3295 个；共计 47797 个。防灾应急包实际采购数量与前期统计应采购数量总差异为 1557 个。

（三）“三小工程”防灾减灾演练活动效果不显著。安宁市应急管理局筹办开展了“三小工程”防灾减灾活动，活动发放相关了防灾减灾宣传手册，讲解了常见的家庭急救知识、防灾减灾小常识等，并对防灾应急包的使用方法进行培训讲解；但是经过部分问卷调查，居民对防灾应急包的使用方法及面对自然灾害的自救能力仍存在较大上升空间。

（四）应急包的实际用途不大。通过问卷了解到，很多居民

收到应急包后并未拆开或者拆开后觉得里面的物品对于比较严重的伤害而言作用不大。

五、建议和改进举措

（一）积极做好防灾应急包采购单价的问询、比价及确认。吸取以往招投标采购经验，对防灾减灾应急包的价格进行调查确认，进一步降低实际采购单价与预算申报采购单价的差异，使预算资金的申报与实际支出情况更加匹配。

（二）严格落实居民数量，精确统计防灾应急包采购数量。督促各街道核实精确居民数量，降低防灾应急包实际采购数量与前提统计应采购数量之间的差异。

（三）总结筹办防灾减灾活动的经验及不足之处。深入了解需求，针对群众对防灾应急包使用方法不清楚的内容进一步培训讲解，同时对日常生活中发生次数较多的灾害自救方法进行更加清晰详细的讲解。

（四）加强应急包物资的实用性，在自我监督的过程中有必要的情况做问卷调查，了解广大居民对于应急包的真实需求，对物资种类做进一步的完善。

附件：绩效评价指标表

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

云南分所

邢志丽

中国·昆明

中国注册会计师：_____

曾云

二〇二一年十二月六日