

农业救灾应急-森林消防经费-项目支出绩效自评表 (复核版)

(2023 年度)

复核机构（盖公章）：广东三胜管理顾问有限公司

项目名称		农业救灾应急-森林消防经费					复核情况			
主管部门及代码		314 中山市应急管理局（部门）		实施单位	中山市应急管理局					
项目资金（万元）		年初预算	全年预算	全年执行	分值	执行率	得分	复核得分	复核意见	
	其中：财政拨款	2148	1999.93	1999.93	—	100	—	10	查阅《部门预算项目支出及其他支出预算表》《2023 年度预算项目资金执行情况表》《农业救灾应急—森林消防经费明细账》等有关材料，2023 年项目年初预算数为 2148 万元，年中由于支队人员未编及人员流动，调减队员工资及岗位补贴 148.07 万元，全年预算为 1999.93 万元；截至 2023 年 12 月 31 日，实际支出 1999.93 万元，资金执行率为 100%。故此项得 10 分。	
	其他资金	0	0	0	—	0	—			
	年度资金总额	2148	1999.93	1999.93	10	100	10			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况						
	按时发放人员薪酬，做好救援装备维修维护、更新补充救援装备确保市级森林消防专业队伍正常运转，及时响应，实现森林火灾打早打小打了，控制森林火灾受害率在 0.9%以下，保障人民群众生命财产安全。			已按时发放人员薪酬，做好救援装备维修维护、更新补充救援装备保证市森林消防支队正常运转，及时相应，实现了森林火灾打早打小打了，并将森林火灾受害率控制在 0.9%，保障了人民群众生命财产安			项目单位自述达到了年度总体目标，并提供了《2023 年中山市森林火灾统计月报表》《中山市森林消防支队物资汇总表》《2023 年社会公众森林防灭火满意度调查报告》等佐证材料。经复核，基本能佐证达到 2023 年度总体目标。			

					全。					
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	复核得分	复核意见
绩效指标 (90)	产出指标 (50)	数量指标	森林火灾受害率	控制在0.9%之下	0.9	10	10	无	10	项目单位自评该指标得满分，并提供了《2023年中山市森林火灾统计月报表》佐证2023年中山市森林火灾受害率为0%。
			森林消防装备及器具采购实际合格率	100%	100	10	10	无	10	项目单位自评该指标得满分，并提供了《中山市森林消防支队物资汇总表》、购买无人机合同及验收报告、购买地震地质水域应急救援装备采购合同及验收报告等材料佐证森林消防装备及器具采购实际合格率为100%。
			发生重大以上森林火灾及人员伤亡事故	0	0	10	10	无	10	项目单位自评该指标得满分，并提供了《2023年中山市森林火灾统计月报表》佐证2023年中山市未发生重大以上森林火灾及人员伤亡事故。
		质量指标	森林火灾24小时扑灭率	≥95%	95	10	10	无	10	项目单位自评该指标得满分，并提供了《2023年中山市森林火灾统计月报表》佐证2023年中山市未发生森林火灾，故无法准确判断森林火灾扑灭效率。由于属于客观原因造成，本指标不扣分。
			森林火灾扑灭后复燃率	≤5%	5	10	10	无	10	项目单位自评该指标得满分，并提供了《2023年中山市森林火灾统计月报表》佐证2023年中山市未发生森林火灾，故无法准确判断森林火灾扑灭后复燃情况。由于属于客观原因造成，本指标不扣分。

效益指标 (40)	社会效益指标	社会公众对森林火灾防灭火满意率	90%	100%	13.34	13.34	无	13.34	项目单位自评该指标得满分，并提供了《2023 年社会公众森林防灭火满意度调查报告》佐证社会公众对森林火灾防灭火满意率为 100%。	
		森林消防人员对火灾防治设备满意率	98%	100%	13.33	13.33	无	13.33	项目单位自评该指标得满分，并提供了《2023 年森林消防人员对火灾防治设备满意度调查报告》佐证森林消防人员对火灾防治设备满意率为 100%。	
		集结出警时间	≤10 分钟	≤10 分钟	13.33	13.33	无	13.33	项目单位自评该指标得满分，并提供了《2023 年中山市森林火灾统计月报表》佐证 2023 年中山市未发生森林火灾，故无法准确判断集结出警效率。由于属于客观原因造成，本指标不扣分。	
		合计			90	90		90		
总分								100		
评价等级		优(S≥90) 良(90>S≥80) 中(80>S≥60) 差(S<60)							优	
扣分项 (-30分)	逆向指标	自评工作质量 (-5分)	(1) 是否在规定时间内完成项目绩效自评工作，并提交了绩效自评材料； (2) 评价材料（包含自评表及佐证材料等）是否完整、规范； (3) 评价材料是否真实、有效，是否与项目存在联系，能证明项目实施管理、完成等情况； (4) 表格填写内容是否齐全，是否缺漏或不对应，内容是否全面详实。每发现一项不合理扣 1 分，上限 5 分。					0	绩效自评材料基本完整。	

绩效目标设置 (-5)	(1) 绩效目标设置合理性: 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; 绩效目标包含工作内容、产出与预期效益。 (2) 绩效指标设置合理性: 绩效指标设置需全面有效贴合反映绩效目标实现情况, 绩效指标设置不全面、避重就轻、绩效指标与支出内容、总体绩效目标之间没有体现出明显的逻辑关联性, 或指标值不合理 (如指标值偏高或偏低) 的酌情扣分, 如不应设置如常规性的项目管理要求等与产出、效益和成本明显无关联的指标。 (3) 绩效指标规范性: 每个绩效指标设置相应的指标名称、指标预期值, 量化指标需明确计算方法, 无明确指标值的、指标值或计算方法含糊不清的酌情扣分。 每发现一项不合理扣 1 分, 上限 5 分。	-2	部分指标分类错误, 如“森林消防装备及器具采购实际合格率”归为数量指标不够合理, 该项指标主要考核森林消防装备及器具采购的质量情况, 应作为质量指标考核; 再如“集结出警时间”归为社会效益指标考核不够合理, 该项指标主要考核集结出警时效性, 应作为时效指标考核; 又如“社会公众对森林火灾防火满意率”“森林消防人员对火灾防治设备满意率”归为社会效益指标考核不够合理, 该两项指标主要考核满意度情况, 应作为服务对象满意度指标考核。本项扣 2 分。
预算编制合理性 (-5)	(1) 项目预算编制是否合理 (预算编制是否经过科学论证; 预算内容与项目内容是否匹配; 预算额度测算依据是否充分, 是否按照标准编制; 预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配) (2) 项目预算有调整的, 未履行相关手续, 或程序不规范 (3) 预算调整原因为非客观因素 (如年初预算编制不合理等) 每发现一项不合理扣 1 分, 上限 5 分。	0	项目预算内容与项目内容基本匹配, 并且预算经过市财政局审批程序; 项目年中调整理由充分, 并且审批程序完整, 项目预算编制基本合理。
资金使用合规性 (-5)	(1) 资金支出是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定, 且资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 (2) 资金支出是否符合项目预算批复或合同 (相关文件) 规定的用途 (3) 资金支出是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况 每发现一项不合规扣 1 分, 上限 5 分。	0	查阅项目资金支出相关明细, 支出严格按照相关资金用途支付与执行。但由于缺少会计原始凭证, 支出合规性难以判断 (该问题在“自评工作质量”指标分值中已扣分, 此处不重复扣分)。

	其他情况 (-10)	书面评审、现场核查发现的其他问题： (1) 资产管理规范情况：盘点是否及时；资产配置、出租、出借、处置是否符合相关标准；处置收益和租金上缴是否及时（国家、省市有规定可自留的资金除外）；在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在问题的。 (2) 项目管理情况：项目或方案调整是否按规定履行报批手续；项目招投标、建设、验收等或方案实施是否严格执行相关制度规定执行；项目实施过程是否规范（如合同条款设计是否合理、过程监督是否到位等）。 (3) 项目采购合规性：选择承接主体是否按照竞争择优原则，若不具备竞争性购买条件的，通过直接委托等方式购买的理由是否合理充分；购买程序是否符合政府采购相关要求；采购项目预算金额是否经过市场价格摸底和认真测算比较、是否在合理区间等。 每发现一项不规范、不合理的扣 1 分，上限 10 分。	-2	部分采购设备验收报告填写不够规范，如查阅 2023 年购买空中机器人平台系统/无人机的验收报告发现，验收报告未填写“验收情况记录”；又如查阅中山市应急管理局 2023 年度基本救援物资采购项目的验收报告发现，“验收单位意见”仅签署姓名，未记录验收意见及验收时间，“采购单位意见”一栏也未填写验收记录或验收时间或盖印公章。扣 2 分。
总分			96	
评价等级	优($S \geq 90$) 良($90 > S \geq 80$) 中($80 > S \geq 60$) 差($S < 60$)		优	
存在问题(从预算编制合理性、绩效目标设置、资金管理、资产管理、项目管理、绩效完成情况、自评工作质量等方面扣分)	一、绩效管理情况（含绩效目标设置、绩效完成情况）方面（合计扣 2 分） 部分指标分类错误，扣 2 分。如“森林消防装备及器具采购实际合格率”归为数量指标不够合理，该项指标主要考核森林消防装备及器具采购的质量情况，应作为质量指标考核；再如“集结出警时间”归为社会效益指标考核不够合理，该项指标主要考核集结出警时效性，应作为时效指标考核；又如“社会公众对森林火灾防灭火满意率”“森林消防人员对火灾防治设备满意率”归为社会效益指标考核不够合理，该两项指标主要考核满意度情况，应作为服务对象满意度指标考核。 二、绩效自评工作质量（合计扣 2 分） 部分采购设备验收报告填写不够规范，扣 2 分。如查阅 2023 年购买空中机器人平台系统/无人机的验收报告发现，验收报告未填写“验收情况记录”；又如查阅中山市应急管理局 2023 年度基本救援物资采购项目的验收报告发现，“验收单位意见”仅签署姓名，未记录验收意见及验收时间，“采购单位意见”一栏也未填写验收记录或验收时间或盖印公章。			
改进建议(包括预算编制、绩效目标管理、资金管理、资产管理、项目管理、自评工作质量等方面)	一、绩效管理情况（含绩效目标设置、绩效完成情况）方面 项目单位应强化单位内部对项目绩效指标的编审意识，将绩效指标设置作为预算安排的前置条件。通过遵循“指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配、整体一致”的原则，科学规范设置项目绩效目标。 二、绩效自评工作质量 建议强化验收流程监管力度，确保验收材料每一项信息及时、全面记录，提高验收材料的填报质量。			

综合复核意见(终审)	项目单位自评该项目总分为 100 分,评价等级为优,经复核,评定该项目总分为 96 分,评价等级为优,项目主要存在部分指标分类错误、部分采购设备的验收报告填写不够规范等问题。
对下年度所需相关费用的预算安排建议(保留/取消/保留但核减部分预算)	保留



农业救灾应急-森林消防经费项目反馈意见采纳情况表

序号	存在问题	项目单位反馈意见	补充佐证材料目录	反馈意见采纳情况	
				采纳情况	不采纳及部分采纳理由
1	森林火灾受害率控制在 0.9% 之下指标佐证材料不齐全	2023 年全市无发生森林火灾, 森林火灾受害率为 0% 	1. 2023 年中山市森林火灾统计月报表	经单位补充资料后, 基本满足得分条件, 本次复评审查重新提交的佐证材料, 采纳单位意见。	
2	发生重大以上森林火灾及人员伤亡事故 0 指标佐证材料不齐全	2023 年全市无发生森林火灾, 森林火灾及人员伤亡事故为 0	1. 2023 年中山市森林火灾统计月报表	经单位补充资料后, 基本满足得分条件, 本次复评审查重新提交的佐证材料, 采纳单位意见。	
3	森林火灾 24 小时扑灭率 $\geq 95\%$ 指标佐证材料不齐全	2023 年全市无发生森林火灾, 森林火灾 24 小时扑灭率为 100%	1. 2023 年中山市森林火灾统计月报表	经单位补充资料后, 基本满足得分条件, 本次复评审查重新提交的佐证材料, 采纳单位意见。	
4	森林火灾扑灭后复燃率 $\leq 5\%$ 指标佐证材料不齐全	2023 年全市无发生森林火灾, 森林火灾扑灭后复燃率为 0%	1. 2023 年中山市森林火灾统计月报表	经单位补充资料后, 基本满足得分条件, 本次复评审查重新提交的佐证材料, 采纳单位意见。	
5	集结出警时间 ≤ 10 分钟指标佐证材料不齐全	2023 年全市无发生森林火灾, 无出警, 无相关数据	1. 2023 年中山市森林火灾统计月报表	经单位补充资料后, 基本满足得分条件, 本次复评审查重新	

				提交的佐证材料，采纳单位意见。	
6	森林消防装备及器具采购实际合格率 100 指标佐证材料不齐全	森林消防装备及器具合格率 100%	2.1 中山福昆航空科技有限公司购买无人机合同及验收报告 2.2 中山市科旺电子商务有限公司购买地震地质水域类合同及验收报告 2.3 广州澳盾智能科技有限公司购买通讯设备类合同及验收报告 2.4 东莞先达消防设备有限公司购买基本救援物资类合同及验收报告 2.5 东莞先达消防设备有限公司装备维修合同及签收单 2.6 森林消防支队装备台账	经单位补充资料后，基本满足得分条件，本次复评审查重新提交的佐证材料，采纳单位意见。	
7	未提供项目支出会计原始凭证、无法判断预算调整原因是否合理	提供 2023 年森防明细账、预算调整说明、指标收回情况	3.1 2023 年森防明细账 3.2 预算调整相关说明 3.3 指标收回情况	经单位补充资料后，基本满足得分条件，本次复评审查重新提交的佐证材料，采纳单位意见。	
8	社会公众对森林火灾防灭火满意率 90% 指标佐证材料不齐全	已做社会公众对森林火灾防灭火满意度调查，社会公众对森林火灾防灭火满意率达 100%	4.1 2023 年度社会公众对森林火灾防灭火满意率满意度调查 4.2 社会公众森林防灭火满意度调查问卷纸质扫描版	经单位补充资料后，基本满足得分条件，本次复评审查重新提交的佐证材料，采纳单位意见。	
9	森林消防人员对火灾防治设备满意率 98% 指标佐证材料不齐全	已做森林消防人员对火灾防治设备满意度调查，森林消防人员对火灾防治设备满意率达 100%	5.1 2023 年度森林消防人员对火灾防治设备满意度调查报告 5.2 森林消防人员对火灾防治设备满意度调查问卷纸质扫描版	经单位补充资料后，基本满足得分条件，本次复评审查重新提交的佐证材料，采纳单位意见。	