



内蒙古自治区红十字会

应急救护训练中心

2022 年红十字救助服务经费项目

## 绩效评价报告

委托单位：内蒙古自治区红十字会

编制单位：内蒙古全过程项目管理有限公司

编制时间：二〇二三年四月



# 营业执照

副本 (副本) (1-1)

统一社会信用代码  
91150105MA0Q212A9M

扫描二维码  
来“国家企业  
信用信息公示  
系统”了解更  
多登记、备  
案、许可、监  
管信息。



名称	内蒙古全过程项目管理有限公司
类型	其他有限责任公司
法定代表人	朱永生
经营范围	工程管理服务;工程技术服务(规划管理服务、勘察、设计、监理除外);工程造价咨询业务;招投标代理服务;政府采购代理业务;企业管理咨询;法律服务;技术咨询;软件开发;技术咨询;区块链技术服务;技术转让;技术推广;数字化转型;环境保护服务;碳封存技术研发;温室气体排放控制技术研发;环保咨询服务;社会稳定风险评估;资产评估(不含证券评估);节能管理服务;建设工程监理;建设工程设计;建设工程项目管理;房屋拆迁安置补偿咨询;招标代理服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
注册资本	伍佰万(人民币元)
成立日期	2018年10月22日
营业期限	自2018年10月22日至2048年10月21日
住所	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区腾飞大道众生大厦综合楼17层
登记机关	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区市场监督管理局

2022 年 07 月 07 日

项目名称: 内蒙古自治区红十字会应急救护训练中心 2022 年红十字救助服务经费项目

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

项目名称： 内蒙古自治区红十字会应急救护训练中心  
2022 年红十字救助服务经费项目

委托单位： 内蒙古自治区红十字会

编制单位： 内蒙古全过程项目管理有限公司

总 经 理： 孙力军          高级经济师

项目负责人： 秦 琦          中级会计师

审 核 人： 金培育          咨询工程师（投资）

## 内蒙古全过程项目管理有限公司

部门负责人：	孙力军	高级经济师
项目参加人员：	张久明	咨询工程师（投资）
	金培育	咨询工程师（投资）
	李伟男	咨询工程师（投资）
	马 骁	工 程 师
	费绍腾	工 程 师
	秦 琦	中 级 会 计 师

执 笔：秦 琦      中级会计师

制 表：秦 琦      中级会计师

校 对：张久明      咨询工程师（投资）

## 前 言

为进一步加强财政一般公共预算支出管理，规范一般公共预算资金使用情况，切实提高财政一般公共预算资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》、《财政部关于贯彻落实〈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》（财预〔2018〕167号）、《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）和《内蒙古自治区人民政府办公厅关于印发〈内蒙古自治区项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（内政办发〔2021〕5号）等文件规定，内蒙古自治区红十字会委托内蒙古全过程项目管理有限公司对应急救护训练中心红十字救助服务经费项目进行绩效评价。

本次绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益等方面入手，对项目实施情况和实施效果进行全面分析和评价，分析存在的问题和总结经验，为一般公共预算资金的安排提供依据。

本绩效评价报告共分为项目基本情况、绩效评价工作开展情况、综合评价情况及评价结论、绩效评价指标分析、主要经验及做法、有关意见、其他需要说明的问题及相关附件等七部分内容。

## 目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	3
二、绩效评价工作开展情况	6
(一) 绩效评价目的、对象和范围	6
(二) 绩效评价原则	6
(三) 绩效评价指标体系、评价方法、评价标准	7
(四) 绩效评价工作过程	9
三、综合评价情况及评价结论	12
四、绩效评价指标分析	13
(一) 项目决策情况	13
(二) 项目过程情况	15
(三) 项目产出情况	17
(四) 项目效益情况	21
(五) 满意度调查	22
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	23
(一) 主要经验及做法	23
(二) 存在的主要问题及原因	23
六、有关意见	23
七、其他需要说明的问题	24
附表:	25

内蒙古自治区红十字会应急救护训练中心 2022 年红十字救助服

务经费指标体系表 ..... 25

内蒙古自治区红十字会应急救护训练中心 2022 年红十字救助服  
务经费绩效评价打分表 ..... 29

# 内蒙古自治区红十字会应急救护训练中心

## 2022 年红十字救助服务经费项目

为加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，切实加强自治区财政项目支出预算绩效管理，根据《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）、《内蒙古自治区人民政府办公厅关于印发〈内蒙古自治区项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（内政办发〔2021〕5号）等文件的规定，受内蒙古自治区红十字会的委托（以下简称内蒙古红十字会），内蒙古全过程项目管理有限公司对“内蒙古自治区红十字会应急救护训练中心 2022 年红十字救助服务经费项目”进行绩效评价。经过数据收集、审核、访谈以及社会调查等必要的评价程序，采用绩效分析和统计方法，在梳理、分析评价数据资料的基础上，最终形成本评价报告。

### 一、项目基本情况

#### （一）项目概况

##### 1、项目背景

内蒙古红十字会应急救护训练中心秉承“人道、博爱、奉献”的红十字精神，致力于动员社会力量，改善最易损害群体境况，协助政府履行人道领域的国际承诺，积极服务经济社会发展大局，开展应急救护培训工作，广泛宣传人道救助精神和人人可慈善的理念，在参与应急救援、应急救护、人道救助等方面具有十分重要的促进作用。



## 2、项目主要内容及实施情况

### (1) 项目主要内容

应急救护训练中心红十字救助服务经费主要加强红十字会应急救护工作，提升培训工作标准化、规范化水平。经费支出范围主要为取暖费、物业费、维修（护）费、差旅费、培训费、劳务费、专用材料费、其他交通费用、其他商品服务支出、办公费等。

### (2) 项目实施情况

本项目实施机构为内蒙古红十字会应急救护训练中心，按照内蒙古红十字会相关规定，符合“三重一大”议事规则事项需经过党组会（执委会）的研究决定，并以会议纪要为各项目实施的依据。应急救护训练中心严格按照决策要求，扎实有效开展各项工作，严格按照各项规章制度及公务支出管理办法进行费用报销。

## 3、项目资金投入和使用情况

根据《2022 年内蒙古自治区红十字会部门预算》安排，应急救护训练中心红十字救助服务经费预算金额 400000 元，通过对 2022 年各月记账凭证查阅，项目实际支出为 397766.65 元，资金执行率 99.44%。

详见下表：

表 1 2022 年应急救护训练中心红十字救助服务经费项目  
预算资金分配及使用情况

人民币单位：元

序号	成本费用	预算安排	调整后预算	实际支出
1	取暖费	70000.00	70000.00	70000.00
2	物业费	100000.00	64167.08	64167.08
3	维修（护）费	10000.00	10000.00	9999.19
4	差旅费	50000.00	19658.20	19658.20
5	培训费	30000.00	11323.40	11323.40
6	劳务费	15000.00	14018.78	14018.78
7	专用材料费	40000.00	124851.32	123600.00
8	其他交通费用	20000.00	3400.00	3400.00
9	其他商品服务支出	40000.00	40000.00	40000.00
10	办公费	25000.00	41600.00	41600.00
11	合计	400000.00	400000.00	397766.65

## （二）项目绩效目标

表 2 红十字救助服务经费项目绩效目标表

（2022 年）

项目编码	150000222000000075398								
项目名称	红十字救助服务经费								
主管部门	内蒙古自治区红十字会部门								
实施单位	内蒙古自治区红十字会应急救护训练中心								
投入目标 (万元)	资金来源	年初安排金额(万元)							
	资金总额	40.00							
	其中：财政拨款数	40.00							
	其他资金	0.00							
年度目标	加强红十字会应急救护工作，提升培训工作标准化、规范化水平。								
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标方向	目标值	计量单位	分值	备注
	产出指标	数量指标	供暖面积	正向	大于等于	3100	平方米	3	
			师资证书数量	正向	大于等于	300	册	2	

			培训教具及 耗材数量	正向	大于等于	200	件	3	
			赴基层组织 培训次数	正向	大于等于	4	次	2	
			宣传品数量	正向	大于等于	2000	件	3	
			志愿者数量	正向	大于等于	65	人次	2	
		质量指标	取暖室内面 积	正向	大于等于	18	℃	3	
			培训教具及 耗材采购验 收合格率	正向	等于	100	%	4	
			赴基层组织 培训地域覆 盖率	正向	大于等于	30	%	4	
			宣传品采购 验收合格率	正向	等于	100	%	4	
		时效指标	供暖期限	正向	等于	6	个月	2	
			培训教具及 耗材采购完 成时间	反向	小于等于	12	月底前	2	
			赴基层组织 培训完成时 间	反向	小于等于	11	月底前	2	
			师资证书采 购完成时间	反向	小于等于	10	月底前	2	
			宣传品采购 完成时间	反向	小于等于	12	月底前	1	
			志愿者服务 时间	正向	大于等于	30	天	1	
		成本指标	取暖费	反向	小于等于	5.03	元/平方米/月	3	
			师资证书采 购平均成本	反向	小于等于	6	元/册	3	
			培训教具及 耗材采购平	反向	小于等于	80	元/套	2	

			均成本						
			宣传品平均成本	反向	小于等于	20	元/套	1	
			志愿者补贴成本	反向	小于等于	50	元/人	1	
效益指标	社会效益	红十字应急救护工作	定性			加强		10	
		培训工作标准化、规范化水平	定性			提升		10	
	可持续影响	部门日常工作正常开展	定性			保障		10	
满意度指标	服务对象满意度	职工满意度	正向	大于等于	95	%		10	

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1、评价目的

绩效评价目的主要是为加强财政一般公共预算支出管理，提高财政一般公共预算使用效益，为以后年度财政一般公共预算支出管理及预算安排作参考。绩效评价工作的开展有利于内蒙古红十字会和财政部门及时总结经验、发现问题、加强管理，保证项目实施的规范性。

#### 2、评价对象

内蒙古自治区红十字会应急救护训练中心 2022 年红十字救助服务经费。

#### 3、评价范围

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

### （二）绩效评价原则

#### 1、科学公正

绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

#### 2、统筹兼顾

单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

#### 3、激励约束

绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂

钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

#### 4、公开透明

绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

### （三）绩效评价指标体系、评价方法、评价标准

#### 1、绩效评价指标体系

绩效评价指标设置依据《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）及《内蒙古自治区人民政府办公厅关于印发〈内蒙古自治区项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（内政办发〔2021〕5号）关于指标体系的要求，一级评价指标包括项目决策（占15分）、过程（占15分）、产出（占30分）、效益（占40分）。各项指标主要内容、赋分规则如下表：

表3 内蒙古自治区红十字会应急救护训练中心 2022 年红十字救助服务经费项目考核赋分规则

序号	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标赋分规则
1	决策	项目立项	立项依据充分性	直接赋分
			立项程序规范性	
2		绩效目标	绩效目标合理性	直接赋分
			绩效指标明确性	
3		资金投入	预算编制科学性	直接赋分
			资金分配合理性	
4	过程	资金管理	资金到位率	按照完成比例赋分、扣分
			预算执行率	
			资金使用合规性	

5		组织实施	管理制度健全性 制度执行有效性	赋分
6	产出	产出数量	各项产出完成率	按照完成比例赋分
7		产出质量	培训反响程度、调研指导反响程度	定性评价
8		产出时效	完成及时性	直接赋分
9		产出成本	成本控制率	按照完成比例赋分
10	效益	社会效益	项目实施是否对社会产生积极效益和贡献。	按评判等级
11		可持续性效益	项目具有可持续性	按评判等级
12		满意度	满意度	按照比例赋分

## 2、评价方法

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。各评价方法介绍如下：

（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。

根据指标体系的要求，确定本项目绩效评价工作组所采用的评价方法主要有：成本效益分析法、比较法、公众评判法等。

### 3、评价标准

绩效评价标准设置依据《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）第十五条规定：绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

(1) 计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

(2) 行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

(3) 历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

(4) 财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

评价指标、方法和标准详见附件 1：绩效评价指标体系确认表。

#### (四) 绩效评价工作过程

内蒙古红十字会委托内蒙古全过程项目管理有限公司开展应急救护训练中心红十字救助服务经费项目的绩效评价工作。具体评价过程如下：



## 1、前期准备

### (1) 成立绩效评价工作组

内蒙古全过程项目管理有限公司成立绩效评价工作组，负责项目前期准备、工作方案编制、绩效评价指标体系搭建、绩效评价报告审核等工作。绩效评价工作组对内蒙古自治区红十字会应急救护训练中心 2022 年红十字救助服务经费项目的相关政策和实际情况进行前期调研，明确评价任务、时间安排及项目单位需配合的工作等事项，并组织公司内部相关业务人员进行培训，培训主要包括绩效评价意义、工作流程、现场评价注意事项、编写绩效报告和准备资料过程中的注意事项等。绩效评价工作组成员见下表：

表 4 绩效评价工作组

序号	姓名	单位名称
1	曹晓蕊	内蒙古全过程项目管理有限公司
2	托仁	内蒙古全过程项目管理有限公司
3	秦琦	内蒙古全过程项目管理有限公司
4	李伟男	内蒙古全过程项目管理有限公司

### (2) 编制绩效评价工作方案

绩效评价工作组与应急救护训练中心相关人员进行前期沟通，充分了解项目相关情况、搜集项目资料，制定详细的绩效评价工作方案，内容包括：项目背景、评价目的和原则、评价依据、评价内容、绩效评价指标体系、评价方法、评价流程、时间及人员的安排等。

### (3) 评审绩效评价工作方案

对项目绩效评价工作方案进行评审，确定绩效评价工作的具体方式、程序、时间节点等，便于高质高效地实施本次绩效评价工作。

## 2、组织实施

### （1）召开绩效评价预备会

绩效评价小组赴项目现场开展绩效评价工作前，与内蒙古红十字会相关人员共同召开绩效评价预备会，向相关工作人员及评价小组成员介绍本次现场评价工作的目的、内容、流程、要求、重难点等，并共同商讨确定现场评价工作的具体问题。

### （2）现场评价

2023 年 4 月，评价小组对预算单位提供的项目相关资料和各种公开数据资料进行分类、汇总和分析。从项目决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性和执行情况、实现的产出情况和取得的效益情况等进行全面分析和评价。

评价小组对内蒙古自治区红十字会应急救护训练中心 2022 年红十字救助服务经费项目财务账簿和财务凭证进行详细审查和评价。

## 3、绩效评价结果评定

本项目绩效考核指标体系表满分为 100 分，考核得分等于各单项考核内容实际得分的总和。

绩效评价结果共分为优秀、良好、中、差 4 个等级，对应分值如下表：

表 5 绩效等级表

等级	优秀	良好	中	差
分值	≥90	80（含）—90	60（含）—80	<60

#### 4、评价分析及沟通反馈

##### （1）确定绩效评价分数，出具评价意见

绩效评价小组对项目完成情况和资金支出情况进行全面调研和评价分析，并按照指标体系进行打分，出具评价意见。

绩效评价小组将最终绩效评价得分告知项目单位和相关项目人员，并对本次绩效评价工作进行总结。

##### （2）报告编制及沟通反馈

绩效评价小组根据汇总评价结论，撰写本项目的绩效评价报告，形成报告初稿。评价小组就报告中反映的问题与应急救护心理训练中心进行沟通，在各相关部门反馈意见的基础上，对报告内容进行完善，并在规定时间内正式提交绩效评价报告。评价小组对评价过程中收集及形成的各种资料根据绩效评价的要求进行编辑整理并归档。

### 三、综合评价情况及评价结论

总体上看，该项目依照财政年度预算安排，用于保障应急救护训练中心工作需要，依据充分，目标任务明确，组织管理规范，资金使用合规。对加强一般公共预算管理和提高预算资金使用效益起到了积极促进作用，为以后年度一般公共预算安排起到了参考作用。

绩效评价小组根据绩效评价体系表对项目决策、项目过程、项目产出以及项目效益进行了全面分析与评价，形成本次绩效评

价结论。形成绩效评价得分 **99.98 分**，评价等级：**优**。评价结论详见附表 2：绩效评价指标体系打分表。

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

项目决策指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，一级指标分值 15 分，实际得分 15 分。具体得分见下表：

表 6 项目决策指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策 (15 分)	项目立项 (6 分)	立项依据充分性	3	3
		立项程序规范性	3	3
	绩效目标 (5 分)	绩效目标合理性	3	3
		绩效指标明确性	2	2
	资金投入 (4 分)	预算编制科学性	2	2
		资金分配合理性	2	2
合计			15	15

### 1、项目立项

#### （1）立项依据充分性

应急救护训练中心红十字救助服务经费已列入《2022 年度内蒙古自治区红十字会部门预算》，该项资金以一般公共预算列支，属于公共财政支持范围，符合《中华人民共和国预算法》的规定，内蒙古自治区红十字会应急救护训练中心依法履行职责。

该项资金主要用于加强红十字会应急救护工作，提升培训工作标准化、规范化水平。项目立项与部门职责范围相符。

因此，本项目的立项符合法律法规、相关政策，属于公共财政支持范围，以一般公共预算列支，符合中央、地方事权支出责

任划分原则，立项均与项目单位部门职责范围相符。

## （2）立项程序规范性

项目单位在实际支出过程中，按照部门规章制度，执行采购流程、差旅报销流程等，各项费用支出均按照相关规定的程序申请，审批文件、材料符合相关规定，符合报销结算流程。

本项目为延续性项目，各项目支出类型属于公益活动类，项目申报按照规定程序申请，资料符合文件要求。

内蒙古红十字会应急救护训练中心重要事项均经过党组会（执委会）研究决定后组织实施，并以会议纪要为各项目实施及支出的依据性资料，因此，应急救护训练中心红十字救助服务经费支出在事前已经过集体决策。

根据绩效评价指标体系，此项二级指标分值为 6 分，得 6 分。

## 2、绩效目标

### （1）绩效目标合理性

经财政厅批准的《2022 年度内蒙古自治区红十字会部门预算》中已制定应急救护训练中心红十字救助服务经费绩效目标表，同时年初填报了《内蒙古自治区红十字会应急救护训练中心红十字救助服务经费项目绩效目标表（2022 年度）》，经核查，该项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，预期产出效益和效果符合正常业绩水平。

### （2）绩效指标明确性

经核查，年初填报的《内蒙古自治区红十字会应急救护训练中心红十字救助服务经费项目绩效目标表（2022 年度）》把绩

效目标细化分解为具体绩效指标，各项指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

根据绩效评价指标体系，此项二级指标分值为 5 分，得 5 分。

### 3、资金投入

#### (1) 预算编制科学性

经核查，该项目预算资金分配依照《2022 年内蒙古自治区红十字会部门预算》执行，同时根据查阅本项目经费收支凭证及附件单据，各项公益类项目重要支出在事前均经过内蒙古红十字会集体研究决定，做出预算安排，预算内容与项目内容匹配，基本按照预算标准编制。

#### (2) 资金分配合理性

2022 年内蒙古红十字会针对应急救护训练中心红十字救助服务经费项目制定了《部门预算汇总表》，该表中对项目预算资金做出分配，项目预算资金分配依据充分。根据《内蒙古自治区红十字会（党组）会议纪要》（〔2022〕33 号）可知，应急救护训练中心调整红十字救助服务工作经费预算经济科目 10.15 万元，主要为物业费、差旅费、培训费调整为专用材料费，其他交通费调整为办公费，用于采购培训宣传用品、办公用品等。资金调整手续齐全分配合理。

根据绩效评价指标体系，此项二级指标分值为 4 分，得 4 分。

#### (二) 项目过程情况

项目过程指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，一级指

标分值 15 分，实际得分 14.98 分。

表 7 项目过程指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
过程 (15 分)	资金管理(9 分)	资金到位率	2	2
		预算执行率	3	2.98
		资金使用合规性	4	4
	组织实施(6 分)	管理制度健全性	2	2
		制度执行有效性	4	4
合计			15	14.98

### 1、资金管理

#### (1) 资金到位率

具体评价结果如下：

①预算资金 400000 元，根据内蒙古红十字会预算资金到位情况，预算资金到位合计 400000 元。

②资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。

资金到位率=400000 元/400000 元\*100%=100%

#### (2) 预算执行率

预算资金 400000 元，本项目支出共计 397766.65 元。

预算执行率=397766.65 元/400000 元=99.44%

#### (3) 资金使用合规性

项目实施符合国家财经法规和《内蒙古自治区红十字会财务管理制度（修订）》。

经翻阅资金拨付对应附件单据，本项目具有完整审批程序和手续。资金使用符合项目预算批复规定的用途。

通过核查项目单位记账凭证、明细账等财务资料，可以看出本项目不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

根据绩效评价指标体系，此项二级指标分值为 9 分，得 8.98 分。

## 2、组织实施

### (1) 管理制度健全性

内蒙古红十字会有相应的财务管理制度及业务管理制度，管理制度合法、合规，能保障项目的顺利实施，符合机关事业单位内控管理要求。相关制度如下：

《内蒙古自治区红十字会财务管理制度（修订）》；

《内蒙古自治区红十字会合同管理制度（试行）》；

《内蒙古自治区红十字会采购管理制度（试行）》；

### (2) 制度执行有效性

项目在实施期间未受到相关部门的处罚，符合相关法律法规的规定。项目执行过程中发生内容调整和支出调整均通过集体研究决定，符合审批流程。在制度管理上严格执行该单位各项管理制度。

本项目各类采购事项产生的合同书等资料齐全并归档，涉及采购事项均进行验收并附有验收单。

经现场查验，项目所需人员配置、场地设备、信息支撑均落实到位。

根据绩效评价指标体系，此项二级指标分值为 6 分，得 6 分。

### (三) 项目产出情况

项目产出指标由 4 个二级指标和 7 个三级指标构成，一级指标分值 30 分，得 30 分。具体得分见下表：



表 8 项目产出指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
产出 (30分)	产出数量 (12分)	供暖面积	4	4
		培训次数	4	4
		宣传品数量	4	4
	产出质量 (8分)	培训反响程度	4	4
		采购质量	4	4
	产出时效 (5分)	项目完成及时性	5	5
	产出成本 (5分)	项目成本	5	5
合计			30	30

## 1、产出数量

### (1) 供暖面积

通过对财务凭证的查阅，供暖面积 2424.3 平方米，满足供暖需求，实际完成率 100%。

### (2) 培训次数

通过对财务凭证及会议纪要的查阅，应急救护训练中心直接或间接使用 2022 年红十字救助服务经费共开展 4 次培训，包括《2022 年内蒙古自治区红十字会应急救护师资培训班（乌海）》《2022 年内蒙古自治区红十字会应急救护师资培训班（兴安盟）》《内蒙古师范大学附属中学（金山校区）应急救护普及培训》《生命教育 防溺水 保平安 红十字在行动（呼市）》，较好地完成了工作职责以及年初绩效目标，完成率 100%。

表 9 培训完成情况表

序号	培训名称	培训地点	活动时间
1	2022 年内蒙古自治区红十字会应急救护师资培训班（乌海）	乌海	2022 年 5 月 23 日
2	2022 年内蒙古自治区红十字会应急救护师资培训班（兴安盟）	兴安盟	2022 年 6 月 13 日
3	内蒙古师范大学附属中学（金山校区）应急救护普及培训	土默特左旗	2022 年 6 月 10 日
4	生命教育 防溺水 保平安 红十字在行动（呼市）	呼市	2022 年 7 月 19 日

### (3) 宣传品数量

根据《内蒙古自治区红十字会询价采购审批表》（2022 年 6 月 20 日）《内蒙古自治区红十字会采购会议纪要》（〔2022〕6 号）可知，计划购买应急救护宣传品帆布背袋 1000 个、套装文具 1000 个。根据报价单位内蒙古智万商贸有限公司、新城区红阳文体办公用品经销部、赛罕区盛鑫文具用品商店的报价单可知，最终确定内蒙古智万商贸有限公司为本次采购的供应商。《物资采购合同》签订帆布背袋 1000 个、套装文具 1000 个，验收单实际采购并验收帆布背袋 1000 个、套装文具 1000 个。

根据《内蒙古自治区红十字会询价采购审批表》（2022 年 12 月 9 日）《内蒙古自治区红十字会（党组）会议纪要》（〔2022〕34 号）《内蒙古自治区红十字会采购会议纪要》（〔2022〕18 号）可知，计划购买应急救护宣传品背包 380 个。根据报价单位内蒙古智万商贸有限公司、赛罕区盛鑫文具用品商店、内蒙古永兆贸易有限公司的报价单可知，最终确定内蒙古智万商贸有限公司为本次采购的供应商。《采购合同》签订购买应急救护宣传品小米双肩包 380 个，实际采购 380 个。

综上，计划采购宣传品数量 2380 个，实际采购宣传品数量 2380 个，完成率 100%。

根据绩效评价指标体系，本项二级指标分值为 12 分，得 12 分。

## 2、产出质量

### (1) 培训反响程度

以应急救护师资培训班为契机，参训学员对红十字起源、应

急救护知识等方面进行全方位的理论学习和实操练习，考试合格的学员获得了救护师资证书。各位学员在学习中提升、在交流中深化，学员们表示取得师资证后将积极参加各地红十字会组织的活动，推进应急救护培训工作走深走实、取得更好成效。

除此之外，在应急救护知识普及以及防溺水知识宣传直播活动中，各学员不仅学到了应急救护的基础知识，还提高了安全意识，实地感受到了溺水的危险性，学到了很多防溺水知识以及心肺复苏等应急救护技能，让学员受益匪浅。

综上，各类培训反响较高，达到预期目标。

## （2）采购质量

通过查阅资料，本项目各类采购事项均进行验收并附有验收单。

根据绩效评价指标体系，此项二级指标分值为 8 分，得 8 分。

## 3、产出时效

应急救护训练中心红十字救助服务经费各项支出完成时间基本符合项目实施计划约定的时间。各项采购类业务均在合同期内完成。项目整体时效完成度较高。

根据绩效评价指标体系，本项二级指标分值为 5 分，得 5 分。

## 4、产出成本

产出成本主要考核项目成本控制率，用以反映项目实施单位对项目实施所需成本是否做到有效控制。

成本控制率：完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。

(1) 本项目执行单位计划成本 400000 元。

(2) 提供实际支出财务凭证，实际成本未超出计划成本。

根据资金支出记账凭证及对应附件单据，实际支出 397766.65 元，资金结余 2233.35 元。

成本节约率=1-397766.65 元/400000 元\*100%=0.56%

成本节约率为 0.56%，成本节约率>0，实际成本未超出计划成本。

根据绩效评价指标体系，本项二级指标分值为 5 分，得 5 分。

#### (四) 项目效益情况

项目效益指标由 3 个二级指标和 3 个三级指标构成，一级指标分值 40 分，得 40 分。

表 10 项目效益指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
效益 (40 分)	社会效益 (15 分)	加强红十字会应急救护工作，提升培训工作标准化、规范化水平	15	15
	可持续性 (15 分)	项目具有可持续性。	15	15
	满意度 (10 分)	满意度	10	10

#### 1. 社会效益

通过各类培训班及相关活动，彰显了应急救护培训在普及应急救护知识、开展生命健康教育中的重要作用和所作出的重要贡献。开展应急救护培训是红十字会的重要职责。近年来，在自治区红十字会的组织领导下，全区广大救护师资积极参与“救”在

身边应急救护品牌创建工作，不断加大应急救护知识和技能宣传普及力度，应急救护培训“五进”取得良好成效，广大群众的自救互救意识和能力不断增强。2022 年是实施《内蒙古自治区红十字事业发展“十四五”规划》的重要一年，自治区红十字会对应急救护培训工作高度重视，分地域、分领域开展不同形式的应急救护培训工作，切实提高参训学员思想认识。

内蒙古红十字会作为从事人道主义工作的社会救助团体，保护人的生命与健康，维护人的尊严，促进世界和平进步，既是初心使命，也是法定职责。

项目的实施主要加强了红十字会应急救护工作，提升培训工作标准化、规范化水平。

## 2. 可持续影响效益

通过本项目的实施，大力弘扬“人道、博爱、奉献”的红十字精神，广泛宣传人道救助精神和人人可慈善的理念，努力形成“慈善光荣、奉献可敬”的社会氛围，动员更多社会力量，支持参与红十字事业。

内蒙古红十字会应急救护训练中心秉承人道宗旨、凝聚博爱力量、践行奉献精神，项目的实施有助于推进应急救护训练中心工作长效机制，提升红十字公益事业发展。切实为人民群众生命健康安全提供有效保障，项目可持续影响深远。

根据绩效评价指标体系，本项二级指标分值为 15 分，得 15 分。

### （五）满意度调查

通过对内蒙古红十字会工作人员进行访谈，工作人员普遍认

为项目的实施有助于中心加强财政一般公共预算支出管理，能够提高部门使用财政一般公共预算效益，对以后年度财政一般公共预算支出管理及预算安排起到参考作用。

根据绩效评价指标体系，本项二级指标分值为 10 分，得 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

该项目的实施，为内蒙古红十字事业高质量发展新篇章奠定了基础。

1、加强应急救护师资培训，广泛传播应急救护急救知识，提高救助能力，在各社会领域中普及应急救护理念。

2、持续举办青少年安全专题活动，切实加强未成年人防溺水安全工作，提高全区青少年儿童安全防范意识，加大防溺水宣传工作力度，多措并举提升儿童、青少年的安全意识，全力保障广大学生群体安全健康成长。

### （二）存在的主要问题及原因

本项目的实施加强了红十字会应急救护工作，提升了培训工作标准化、规范化水平，整体而言较好的完成了既定目标、资金使用合规性、产出情况较好，未发现明显问题。

## 六、有关意见

建议强化档案资料管理制度，项目完成后及时验收，将验收单、验收报告、技术鉴定等资料及时整理并归档。

## 七、其他需要说明的问题

无。

## 附表：

内蒙古自治区红十字会应急救护训练中心 2022 年红十字救助服务经费指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	备注
决策（15分）	项目立项（6分）	立项依据充分性	1	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项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划、行业发展规划和相关政策，得1分；	
			1		②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分；	
			1		③项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，得1分。	
		立项程序规范性	1	项目申请、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。	①项目按照规定的程序申请设立，得1分；	
			1		②审批文件、材料符合相关要求，得1分；	
			1		③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。得1分。	
	绩效目标（5分）	绩效目标合理性	1	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目有绩效目标，得1分；若没有绩效目标，但是有其他工作任务目标，不扣分；若任何目标均没有，不得分；	
			1		②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得1分；	
			1		③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得1分。	



过程 (15分)	资金投入 (4分)	绩效指标明确性	1	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项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,得1分;	
			0.5		②绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现,得0.5分;	
			0.5		③指标值与项目目标任务数或计划数相对应,得0.5分。	
		预算编制科学性	0.5	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预算编制经过科学论证,得0.5分;	
			0.5		②预算内容与项目内容是否匹配,得0.5分;	
			0.5		③预算额度测算依据充分,按照标准编制,得0.5分;	
	0.5	④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,得0.5分。				
	资金分配合理性	1	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据充分,得1分;		
		1		②资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应,得1分。		
	资金管理 (9分)	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%。	
得分=资金到位率*分值。						
预算执行率		3	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或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%。		
				得分=预算执行率*分值。		
资金使用合规性	1	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①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,得1分;			
	1		②资金的拨付有完整的审批程序和手续,得1分;			
1	③符合项目预算批复或合同规定的用途,得1分;					
1	④存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,不得分。					

产出 (30分)	组织实施 (6分)	管理制度健全性	1	项目实施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已制定或具有相应的财务和业务管理制度,得1分;	
			1		②财务和业务管理制度合法、合规、完整,得1分。	
		制度执行有效性	1	项目实施是否符合采购管理制度规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①遵守相关法律法规和相关管理规定,得1分;	
			1		②项目调整和支出调整手续完备,得1分;	
	1	③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全,并及时归档,得1分;				
	1	④项目实施的人员、场地设备、信息支撑落实到位,得1分。				
	产出数量 (12分)	供暖面积	4	评价项目的实施是否完成年初绩效目标值,产出数量完成率是否达到100%。	①实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。	
					②得分=实际完成率*分值;	
培训次数		4	培训举办次数与计划举办次数的比率,用以反映和考核举办活动数量目标的实现程度。	①实际完成率=(实际举办培训次数/计划举办培训次数)×100%。		
				②得分=实际完成率*分值;		
宣传品数量	4	项目实际采购数量与计划采购数量的比率,用以反映和考核项目培训目标的实现程度。	①实际完成率=(实际采购数量/计划采购数量)×100%。			
			②得分=实际完成率*分值;			
产出质量 (8分)	培训反响程度	4	评价项目的实施是否完成年初绩效目标值,普及培训反响程度。	反响较高,达到预期目标,得4分。定性评价反响一般,基本实现预期目标,得1-3分。反响较低,未实现预期目标,不得分。		
	采购质量	4	用以反映和考核设备采购验收是否合格。	查看销货清单或验收单,产品合格,得满分;每类采购事项发现缺少销货清单或验收单扣1分,扣完为止。		

	产出时效 (5分)	项目完成及时性	5	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。项目计划完成时间为1年。	项目实际完成时间在计划完成时间内，得满分；每发现一项内容未在计划时间内完成，扣1分，扣完为止。	
	产出成本 (5分)	项目成本	5	完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本控制程度。	项目成本未超预算，得满分，否则不得分。	
效益 (40分)	社会效益 (15分)	加强红十字会应急救护工作，提升培训工作标准化、规范化水平	15	评价项目的实施是否对社会产生积极效益和贡献。	效果明显，得15分；效果良好，得8分；效果一般，得4分；没有效果，不得分。	
	可持续性 (15分)	项目具有可持续性	15	评价项目的实施是否可以提高红十字社会公益事业服务能力和水平。项目是否具备可持续性。	效果明显，得15分；效果良好，得8分；效果一般，得4分；没有效果，不得分。	
	满意度 (10分)	满意度	10	工作人员对项目实施效果的满意程度。	满意度大于等于90%的得10分，满意度小于90%且大于等于80%的得8分，满意度小于80%且大于等于60%的得5分，满意度小于60%不得分。	
合计			100			

## 内蒙古自治区红十字会应急救护训练中心 2022 年红十字救助服务经费绩效评价打分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	扣分说明
决策 (15 分)	项目立项 (6 分)	立项依据充分性	1	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划、行业发展规划和相关政策，得 1 分；	1	
			1	②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得 1 分；	1	
			1	③项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，得 1 分。	1	
		立项程序规范性	1	①项目按照规定的程序申请设立，得 1 分；	1	
			1	②审批文件、材料符合相关要求，得 1 分；	1	
			1	③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。得 1 分。	1	
	绩效目标 (5 分)	绩效目标合理性	1	①项目有绩效目标，得 1 分；若没有绩效目标，但是有其他工作任务目标，不扣分；若任何目标均没有，不得分；	1	
			1	②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得 1 分；	1	
			1	③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得 1 分。	1	

		绩效指标明确性	1	①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 1 分；	1	
			0.5	②绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 0.5 分；	0.5	
			0.5	③指标值与项目目标任务数或计划数相对应，得 0.5 分。	0.5	
	资金投入 (4分)	预算编制科学性	0.5	①预算编制经过科学论证，得 0.5 分；	0.5	
			0.5	②预算内容与项目内容是否匹配，得 0.5 分；	0.5	
			0.5	③预算额度测算依据充分，按照标准编制，得 0.5 分；	0.5	
			0.5	④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得 0.5 分。	0.5	
	资金分配合理性	1	①预算资金分配依据充分，得 1 分；	1		
		1	②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得 1 分。	1		
	过程(15分)	资金管理 (9分)	资金到位率	2	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) ×100%。 得分=资金到位率*分值。	2
3				预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) ×100%。 得分=预算执行率*分值。	2.98	项目支出总额为 397766.65 元，实际到位资金 400000 元，预算执行率 99.44%

		资金使用合规性	1	①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规定的规定，得 1 分；	1	
			1	②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得 1 分；	1	
			1	③符合项目预算批复或合同规定的用途，得 1 分；	1	
			1	④存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，不得分。	1	
	组织实施 (6分)	管理制度健全性	1	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得 1.5 分；	1	
			1	②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得 1.5 分。	1	
		制度执行有效性	1	①遵守相关法律法规和相关管理规定，得 1 分；	1	
			1	②项目调整和支出调整手续完备，得 1 分；	1	
			1	③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全，并及时归档，得 1 分；	1	
			1	④项目实施的人员、场地设备、信息支撑落实到位，得 1 分。	1	
产出(30分)	产出数量 (12分)	供暖面积	4	①实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。	4	
			4	②得分=实际完成率*分值；		
	培训次数	4	①实际完成率=(实际举办培训次数/计划举办培训次数)×100%。	4		
		4	②得分=实际完成率*分值；			
	宣传品数量	4	①实际完成率=(实际采购数量/计划采购数量)×100%。	4		
			②得分=实际完成率*分值；			

	产出质量 (8分)	培训反响程度	4	反响较高，达到预期目标，得4分。定性评价 反响一般，基本实现预期目标，得1-3分。 反响较低，未实现预期目标，不得分。	4	
		采购质量	4	查看销货清单或验收单，产品合格，得满分；每类采购事项 发现缺少销货清单或验收单扣1分，扣完为止。	4	
	产出时效 (5分)	项目完成及时性	5	项目实际完成时间在计划完成时间内，得满分； 每发现一项内容未在计划时间内完成，扣1分，扣完为止。	5	
	产出成本 (5分)	项目成本	5	项目成本未超预算，得满分，否则不得分。	5	
效益(40分)	社会效益 (15分)	加强红十字会应急 救护工作，提升培 训工作标准化、规 范化水平	15	效果明显，得15分；效果良好，得8分；效果一般，得4分； 没有效果，不得分。	15	
	可持续性 (15分)	项目具有可持续性	15	效果明显，得15分；效果良好，得8分；效果一般，得4分； 没有效果，不得分。	15	
	满意度 (10分)	满意度	10	满意度大于等于90%的得10分，满意度小于90%且大于等于 80%的得8分，满意度小于80%且大于等于60%的得5分，满 意度小于60%不得分。	10	
合计			<b>100</b>		<b>99.98</b>	