



成都汇政企业管理咨询有限公司

Chengdu Huizheng Enterprise Management Consulting Co.,Ltd

市级储备粮油保管费用及利息补贴

绩效评价报告

汇政绩效[2023]10505



项目名称：2022 年市级储备粮油保管费用及利息补贴项目

项目单位：遂宁市发展和改革委员会

委托单位：遂宁市财政局

评价机构：成都汇政企业管理咨询有限公司

评价时间：2023 年 10 月

目 录

一、摘要	1
(一) 发现的主要问题	2
(二) 相关建议	2
二、项目基本情况	2
(一) 项目背景	2
(二) 项目绩效目标	3
(三) 资金管理办法情况	4
(四) 项目资金使用情况	5
三、评价工作基本情况	6
(一) 评价方法	6
(二) 评价指标	7
四、评价结论及绩效分析	8
(一) 评价结论	8
(二) 绩效分析	11
五、存在主要问题	23
六、相关措施建议	25
七、附件	27

2022年市级储备粮油保管费用及利息补贴 项目支出绩效评价报告

根据《关于开展 2023 年部门、政策和项目支出重点绩效评价工作的通知》（遂财绩〔2023〕4 号），成都市汇政企业咨询管理有限公司接受遂宁市财政局委托，于 2023 年 8 月 15 日至 2023 年 10 月 30 日对遂宁市发展和改革委员会（以下简称“市发改委”）实施的 2022 年市级储备粮油保管费用及利息补贴项目进行项目绩效评价工作，实地核查了 3 个项目点，进行了 7 人次座谈。具体情况如下。

一、摘要

为大力实施国家粮食安全战略，保障粮食安全，有效发挥市级储备粮油在宏观调控中的作用，维护遂宁市粮油市场稳定，保障城镇居民粮食供应，切实做好粮食应急供应保障工作，遂宁市发改委设立市级储备粮油保管费用及利息补贴项目，由遂宁市国丰粮油有限公司、四川厚裕粮油发展有限责任公司、四川射洪国家粮食储备库、四川金穗绿稼粮油有限公司（原四川蓬溪国家粮食储备库）四家企业实施市级储备粮油和包装应急粮油储备。项目总预算 979.934 万元，本次评价的承储企业为遂宁市国丰粮油有限公司，评价资金金额 861.68 万元，实际支出 861.68 万元，预算执行率 100%。评价组对市级储备粮油保管费用及利息补贴

项目进行客观评价，得到最终评分结果 90.59 分，绩效考评结果为优秀。整体而言，项目完成情况较好，年初目标基本达成，27700 吨原粮、3300 吨成品粮、1700 吨散装菜油以及 200 吨小包装菜油均储备到位，质量符合储备要求，当年无粮食安全事故发生。

（一）发现的主要问题

一是粮食档案管理制度不完善，档案管理不够规范；二是国丰粮油公司市级储备稻谷轮换延期，项目管理前瞻性不足；三是项目绩效目标申报不规范。

（二）相关建议

一是健全完善档案管理制度，规范粮食档案管理；二是建议承储企业提高项目管理前瞻性，严格落实市级储备粮轮换及新增时间要求；三是科学编制绩效目标，提高财政资金使用效益。

二、项目基本情况

（一）项目背景

为大力实施国家粮食安全战略，保障粮食安全，有效发挥市级储备粮油在宏观调控中的作用，维护遂宁市粮油市场稳定，保障城镇居民粮食供应，切实做好粮食应急供应保障工作，遂宁市发改委根据《关于重新下达遂宁市市本级粮油储备承储计划的通知》（遂发改发〔2020〕200号）、《遂宁市发展和改革委员会

遂宁市财政局关于印发遂宁市设立粮食收购贷款信用保证金实施方案的通知》（遂发改发〔2020〕197号）文件要求设立市级储备粮油保管费用及利息补贴项目，委托遂宁市国丰粮油有限公司、四川厚裕粮油发展有限责任公司、四川射洪国家粮食储备库、四川金穗绿稼粮油有限公司四家企业实施市级储备粮油和包装应急粮油储备，并按照各承储企业的储备规模及入库成本补贴保管费用、储备粮油贷款利息等费用。

（二）项目绩效目标

（1）总目标

为大力实施国家粮食安全战略，把保障粮食安全放在经济社会发展的突出位置，中长期推进粮食安全各项工作落地落实，有效发挥市级储备粮油在宏观调控中的作用，维护遂宁市粮油市场稳定，保障遂宁市城镇居民粮食供应，切实做好粮食应急供应保障工作，市发改委设立2022年市级储备粮油保管费用及利息补贴项目，对实施市级储备粮油和包装应急粮油储备的四家承储企业进行储备粮油保管费及贷款利息补贴，旨在加强市级储备粮油监督与管理，保证数量真实、质量良好和储存安全，坚决守住管好“遂州粮仓”。

（2）年度绩效目标

2022年市发改委针对市级储备粮油保管费用及利息补贴项

目,对市级储备的原粮 27700 吨、成品粮 3300 吨、散装菜油 1700 吨和小包装油 200 吨,给予承储企业储备保管费及储备利息。项目绩效目标表见表 2-1:

表 2-1: 2022 年市级储备粮油保管费用及利息补贴项目

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
项目完成	数量指标	市级储备原粮	≥ 27700 吨
		市级储备成品粮	≥ 3300 吨
		市级储备散装菜油	≥ 1700 吨
		市级小包装菜油	≥ 200 吨
	质量指标	市级储备粮油质量	较好
	时效指标	完成时间	≤ 1 年
	成本指标	补助费用及利息成本	≤ 1472 万元
项目效益	经济效益指标	减轻企业负担	较好
	社会效益指标	应急调拨响应率	100%
	可持续影响指标	可持续影响年限	≥ 1 年
满意度指标	满意度指标	企业承储市级储备粮食满意	$\geq 95\%$

(三) 资金管理办法情况

遂宁市发展和改革委员会、遂宁市财政局、中国农业发展银行遂宁市分行联合制定了《关于印发遂宁市市级储备粮轮换管理暂行办法的通知》(遂发改发〔2021〕209号),其中《资金管理办法》涵盖了市级储备粮费用补贴标准制定及调整的审批流程、

资金使用范围、资金拨付方式以及专户资金管理等流程。

(四) 项目资金使用情况

2022 年市级储备粮油保管费用及利息补贴项目资金来源于市级财政一般公共预算,拨付给遂宁市国丰粮油有限公司的项目预算为 861.68 万元,截至 2022 年 12 月底,实际拨付给遂宁市国丰粮油有限公司第一季度至第三季度保管费用及利息补贴共计 658.53 万元,预算执行率 76.42%,第四季度保管费用由于资金文件下达时间处于市财政轧账时间,资金未支出,于 2023 年 2 月拨付至承储企业。储备费用补贴、利息补贴每季度申请拨付,年终结算。具体支出明细见表 2-1:

表 2-1 2022 年遂宁市市级储备粮油保管费用及利息补贴项目资金支出表
单位: 万元

单位	补贴事项	品种	补贴时间/金额			合计
			第一季度	第二季度	第三季度	
遂宁市国丰粮油有限公司	保管费用	稻谷	29.25	29.25	39	97.5
		小麦	35	35	25.25	95.25
		菜油	17	17	17	51
		小包装大米	28.8	28.8	28.8	86.4
		面粉	4.32	4.32	4.32	12.96
		小包装菜油	4.25	4.25	4.25	12.75
		小计	118.62	118.62	118.62	355.86
	利息补贴	稻谷	35.34	35.34	45.44	116.12
		小麦	35.44	35.44	24.62	95.5
		菜油	20.39	20.39	19.64	60.42

单位	补贴事项	品种	补贴时间/金额			合计
			第一季度	第二季度	第三季度	
		小包装大米	7.14	7.14	6.88	21.16
		面粉	1.16	1.16	1.11	3.43
		小包装菜油	2.04	2.04	1.96	6.04
		小计	101.51	101.51	99.65	302.67
合计			220.13	220.13	218.27	658.53

三、评价工作基本情况

(一) 评价方法

评价组将通过因素分析法、资料核查法、比较法、实地调研等方式对本项目进行绩效评价。

1.因素分析法。通过梳理市级储备粮油保管费用及利息补贴项目绩效目标的实现程度以及影响该项目绩效目标实现的内外因素，重点分析影响稻谷轮换延期的因素、承储企业考核管理办法健全性、轮换市级储备粮油入库验收合格率、空仓（罐）验收合格率等内、外因素，从而进一步分析如何通过控制这些影响因素来提高项目的实施效果，达到项目绩效目标。

2.资料核查法。评价组将通过搜集和分析研究项目相关资料、市级储备粮油保管费用及利息补贴项目立项文件、承储企业轮换市级储备粮油等财务凭证、主管单位及承储企业是否建立健全应急预案、粮食安全档案是否健全等，核查 2022 年市级储备粮油

是否储备到位、资金拨付是否及时、隐患整治台账是否建立等。

3.比较法。评价组梳理本项目绩效目标以及承储企业的运营及考核方案、市级储备粮油管理办法等，并通过实地踏勘、核查资料，将承储企业储备情况与绩效目标、行业情况等进行比较。

4.实地调研法。评价组将实地调研承储企业，考察承储仓库配套设施是否完善，安全生产措施是否配备到位，粮情测控系统是否正常运行，相关运营管理制度是否建立健全，新增及轮换市级储备粮油是否储备及时等，考察项目实现的效益实现情况。

(二) 评价指标

结合该项目的特点、本次评价目的，以及遂宁市财政 2022 年财政项目绩效评价指标体系，该项目绩效评价指标分为通用指标、产出指标、效果指标三大类，由 9 项一级指标、26 项二级指标组成。指标数据来源于政府文件、项目资料、实地调研、访谈、问卷调查等。

通用指标占 20%权重，主要考察项目决策程序是否严密、规划是否合理、管理制度健全性、绩效目标清晰度；从预算管理方面考察预算编制合理性和预算执行率；从项目实施方面考察项目实施结果是否与规划计划一致，项目管理是否规范。

产出指标占 20%权重，主要从储备粮轮换完成率、新增储备粮完成率等考察 2021 年新增及轮换储备粮工作是否完成；从

承储企业资质符合度、新增及轮换储备粮验收合格率、空仓(罐)容验收合格率等考察储备粮质量是否合格;从成本控制有效性考察市级储备粮的保管费用、利息补贴等的成本是否控制有效,是否符合标准;从报表报送及时率、储备粮轮换及时率、储备粮新增及时率、承储企业考核监督及时性等考察该项目是否按照储备计划的要求及时开展市级储备粮油新增及轮换工作,主管单位是否按照《管理办法》对承储企业进行考核监督等。

效果指标占 60%权重,从储备粮食安全保障率、承储企业安全生产保障率、隐患整治处理率等考察 2021 年是否发生过承储粮油安全事故,市级储备粮油是否安全储存;从承储企业考核机制健全性、“黑名单”管理机制健全性考察主管单位是否对承储企业建立监督考核机制以保障市级储备粮的数量及质量,是否对不按规定及计划储备粮油的承储企业进行监督考核及奖惩;从粮情测控机制健全性、储备粮食应急预案健全性考察承储企业是否对储备粮油建立信息化监管以及是否建立对储备粮的应急预案等。

四、评价结论及绩效分析

(一) 评价结论

在项目实施过程中,遂宁市国丰粮油有限公司按照上级要求完成了 2022 年市级储备粮油和包装应急粮油储备任务。整体而

言，项目完成情况较好，年初目标基本达成，项目年度绩效目标与市委、市政府对市级储备粮油的发展规划一致。但存在承储企业档案管理不规范、2022 年轮换任务延期、项目绩效目标申报规范性有待提升等问题。

评价组对市级储备粮油保管费用及利息补贴项目进行客观评价，得到最终评分结果 90.59 分，绩效考评结果为优秀。其中：通用指标分值 20 分，评价得 18.59 分，得分率为 92.95%；产出指标分值 40 分，评价得 33 分，得分率为 82.5%；效果指标分值 40 分，评价得 39 分，得分率为 97.5%。具体打分情况见附件，具体得分如下表 4-1 所示：

表 4-1 项目评价得分情况

分层分类指标				分值	得分	扣分原因
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标			
	所有项目	项目决策	程序严密	2	2	
			规划合理	2	2	
			结果符合	2	2	
			目标制定	2	2	
		项目实施	执行有效	3	3	
			使用合规	3	3	

产出指标（20分）	所有项目	预算执行	预算执行率	6	4.59	经评价组核查，拨付给遂宁市国丰粮油有限公司的项目预算为 861.68 万元，截至 2022 年 12 月底，实际拨付给遂宁市国丰粮油有限公司的保管费用及利息补贴共计 658.53 万元，预算执行率 76.42%。 2022 年第四季度保管费及利息补贴 203.15 万元于 2023 年 2 月 14 日下达
			资金使用率	-	-	
		数量指标	储备粮油储备量达标率	5	5	
			储备粮轮换完成率	5	5	
		质量指标	市级储备粮轮换质量达标率	5	3	轮入的稻谷中有一批次样品质量指标不符合相关标准及要求
			轮换入库储备粮验收合格率	2	2	
			轮换出库储备粮质量检验合格率	2	2	
			空仓（罐）容验收合格率	2	2	
		成本指标	成本控制有效性	5	5	
		时效指标	报表报送及时率	5	5	
			储备粮轮换及时率	5	0	稻谷轮换不及时
			储备粮检验及时率	4	4	

效益指标（60分）	所有项目	社会效益指标	承储企业安全生产保障率	5	5	
			隐患整治处理及问题整改完成率	5	5	
			市级储备粮储备账实相符率	5	5	
			库存损耗率	5	5	
			粮食储存和安全生产责任事故发生数	5	5	
			市级储备粮应急保障率	3	3	
		可持续影响力	承储企业考核机制健全性	5	5	
			仓储管理规范性	5	5	
			粮食档案管理有效性	2	1	档案管理不规范
		合计		100	90.59	-

（二）绩效分析

1. 项目决策指标分析

决策程序严密，立项依据充分。市级储备粮油保管费用及利息补贴项目根据《关于重新下达市级储备粮油计划的通知》（遂发改发〔2020〕200号）、《关于全市重新核定市县级粮油储备规模的通知》（遂发改发〔2020〕194号）立项，立项依据充分；项目预算由市财政局代为编制，并报送市人大审核批复，立项程序严密。

规划合理。该项目符合市委、市政府“全力抓好全市储备成品粮油各项工作，切实发挥粮食应急保障体系作用，为坚决打赢

疫情防控阻击战提供坚实的战略物资储备保障,确保全市粮油市场可持续稳定供应”的重大决策部署和宏观政策规划;项目年度绩效目标与“确保全市粮食市场供应和粮食应急救灾供应,保障粮食安全和社会稳定”的中长期规划一致。

实施结果与计划相符。市级储备粮油保管费用及利息补贴项目规划方向为对承担遂宁市市级储备粮油的承储企业贷款利息及保管费等费用进行补贴。评价组对市发改局、遂宁市国丰粮油有限公司进行实地调研及资料核查,承储企业均按照下达的承储任务对市级储备粮油开展新增、轮换及保管等工作;项目资金支出范围为支付遂宁市国丰粮油有限公司 2022 年 1-4 季度的利息及保管费补贴,项目实施完成情况与规划计划一致,资金支出方向与规划计划支持方向一致。

绩效目标编制规范性不足。本项目由市发改委统筹实施,并根据预算编制要求申报了项目年度绩效目标。经评价组核查,项目目标明确合理,包含产出、效益及满意度指标,指标要素完整。但部分指标均设置为定性指标,不符合细化、量化的要求,如“质量指标”所设置的指标值为“市级储备粮油质量较好”;且本项目只有社会效益指标,无经济效益指标,但市发改委设置了经济效益指标“经济效益指标”,不符合项目实际情况,绩效目标编制不科学。综上,绩效目标编制规范性不足。

执行有效，资金使用合规。评价组现场核查了各项目资金使用明细、资金拨付凭证、资金支付所附相关会议纪要、验收报告、审计结算报告等财务资料以及项目申报、批复等档案材料，项目财务资料齐全，资金支付均经过审批，程序合规；资金支付所需材料齐全；支出明细账无虚列；项目申报材料齐全；相关批复文件、会议纪要等均完备；项目过程监管资料以及相关项目图片、登记册、档案等归档资料均齐全，各项目点在申报审核、信息公开、档案管理方面均合规。

预算执行率及资金使用率 100%。该项目属于日常运转保障类项目，市发改局根据储备粮油的保管费单价及数量、贷款利率等进行测算，该项目严格按照落实零基预算管理要求编制预算，不存在“一年安排，多年使用”的情况，预算编制合理；该项目资金由市级财政资金保障，年初安排遂宁市国丰粮油有限公司市级粮油储备保管费用及利息补贴资金预算为 861.68 万元，拨付下达给承储企业的资金总额为 658.53 万元，预算执行率 76.42%，剩余第四季度保管费用及利息补贴于 2023 年 2 月拨付。

2. 项目产出指标分析

（1）数量指标分析

储备粮油储备量达标率 100%。根据（遂发改发〔2021〕59 号）文件要求，重新核定后，2022 年储备粮储备数量为：原粮

不低于 27700 吨、成品粮不低于 3300 吨、散装菜油不低于 1700 吨以及小包装菜油不低于 200 吨,其中下达遂宁市国丰粮油有限公司储备粮任务数为:原粮不低于 25700 吨、成品粮不低于 2300 吨、散装菜油不低于 1700 吨以及小包装菜油不低于 200 吨。经评价组实地调研及核查相关系统数据、验收入库资料等,2022 年遂宁市国丰粮油有限公司储备粮完成轮换工作后,市级储备粮储备数量达到计划要求。

储备粮油轮换完成率 100%。2022 年,根据(遂发改发[2021]59 号)文件中“市级储备粮轮换周期执行稻谷 3 年、小麦 4 年、玉米 2 年、散装菜籽油 2 年。应急成品粮油每年至少轮换 1 次且在保质期限日 1 个月前必须进行轮换”的要求,市发改委下达《关于进一步加强市级储备粮轮换管理工作的通知》(遂发改发[2022]6 号),明确 2022 年遂宁市市级粮油储备轮换计划,其中国丰粮油将对市级储备的 8000 吨稻谷以及 3900 吨小麦进行轮换,同时将轮出的 3900 吨小麦串换为 3900 吨稻谷。经评价组核查承储企业入库验收表,2022 年市级储备粮均完成轮换。

(2) 质量指标分析

个别批次轮换入库的市级储备粮质量未达标。评价组核查 2022 年轮入稻谷的质检报告,其中样品编号为 2023020903、样品基数为 2100 吨的该批次粳稻谷被检测出谷外糙米、无机砷含

量不合格，该批样品所检质量指标不符合 GB 1350-2009《稻谷》三级(粳稻)标准要求；所检储存指标符合 GB/T 20569-2006《稻谷储存品质判定规则》宜存要求，所检卫生指标不符合 GB 2762-2017《食品安全国家标准 食品中污染物限量》标准要求；其余批次轮入的稻谷均为 2022 年新粮且质量（含重金属镉）符合 GB1350-2009、GB/T20569-2006、GB 2761-2017 及 GB 2762-2017 标准要求，脂肪酸为 19mgKOH/100g。

轮换入库的储备粮验收及空仓（罐）容验收合格。根据《管理办法》要求，市级储备粮入库前，必须进行空仓（罐）容验收，入库后须进行数量、质量验收，验收均合格后方可确认为市级储备粮。空仓（罐）容验收和数量验收由市发展改革委进行，质量验收由市发展改革委委托市粮食质量检验检测站等具有法定资质的粮油质量检验机构进行，验收结果报市发展改革委。经评价组对承储企业实地调研及核查相关验收表，轮换储备粮油入库之前空仓（罐）容验收合格，符合储备粮储存条件；在粮食入库后，数量符合轮换要求，但其中一批次稻谷验收质量检测不合格，具体情况见上文“个别批次轮换入库的市级储备粮质量未达标”部分。

轮换出库储备粮质量检验合格率 100%。经评价组核查，2022 年市级储备粮销售出库均出具有出库质量检验报告，出入

库检验内容涵盖国家标准规定的质量指标和当地规定的食品安全必检项目，检验方法按照相关标准执行，报告完整、格式规范、数据可溯、责任人明确。根据出库质检报告，2022 年轮换出库储备粮质量检验均合格，符合相关标准，具备轮换出库并挂网销售资格。

（3）成本指标分析

项目成本控制有效。经评价组核查，本项目所涉及的各类储备粮油保管费、利息补贴利率均符合《关于调整市级储备粮费用补贴标准的通知》（遂财建〔2015〕10 号）以及（遂发改发〔2020〕200 号）文件所规定的费用补贴标准，评价组现场核查时未发现储备粮轮换或新增费用超标情况，项目经费据实核算，项目成本有效控制。具体保管费补贴标准及利率补贴标准见表 4-1。

表 4-1 遂宁市市级粮油储备保管费用及利息补贴表

品种	保管费用标准(元/吨/年)	实际支付保管费用标准(元/吨/年)	年利率补贴标准(%)	实际补贴利率(%)	是否符合标准
稻谷	100	100	3.7	3.7	是
小麦	100	100	3.7	3.7	是
菜油	400	400	3.7	3.7	是
小包装大米	576	576	3.7	3.7	是
面粉	576	576	3.7	3.7	是
小包装菜油	850	850	3.7	3.7	是

（4）时效指标分析

报表报送及时。根据《管理办法》，各承储企业需定期报送

统计资料、数据和财务报表；同时，作为国有企业，遂宁市国丰粮油有限公司需在地方企业财务快报软件系统报送企业财务报表。经评价组核查储备粮油信息系统以及地方企业财务快报软件系统，遂宁市国丰粮油有限公司均按时在监管信息系统报送月报、季报、年报以及企业财务报表，报送内容包括购入数量、销售数量、库存数量以及企业财务相关信息，报表报送及时，数据信息完整。

国丰粮油散装菜油轮换延期。市发改委于 2022 年 1 月 10 日下达《关于进一步加强市级储备粮轮换管理工作的通知》（遂发改发〔2022〕6 号），明确遂宁市国丰粮油有限公司应于 2022 年 12 月 31 日前完成 3900 吨小麦、8000 吨稻谷轮换任务，遂宁市国丰粮油有限公司第一批轮换小麦于 2022 年 5 月 31 日出库，最后一批次轮换稻谷于 2023 年 4 月 14 日才完成轮换验收入库工作，轮换到位时间晚于（遂发改发〔2022〕6 号）文件规定的时间要求，违反了《管理办法》中第十八条“承储企业必须在规定时间内完成收购、轮换等任务”要求，同时，轮换架空期超过 4 个月，且延长架空期超过 2 个月，稻谷轮换延期。

市级储备粮检验检查及时。经评价组实地调研及资料核查，遂宁市国丰粮油有限公司建立有内部监管机制，明确了储运部负责人、分管责任人、主要负责人、存储库保管员、仓储科长、分

管负责人等职责岗位储备粮检查频次，明确在粮食入库之后，按要求对仓储点进行粮情检查，检查内容包括：仓温、粮温、粮虫情况、面筋吸水率、水分、储备粮数量、质量、安全、药剂、档案等内容。经评价组核查《粮情检查记录表》以及《四川省粮库负责人和科长仓储管理监督检查记录》表，遂宁市国丰粮油储备有限公司均按要求对市级储备粮油及时开展相关粮情检查。

3. 效果指标分析

承储企业安全生产保障率及储备粮安全保障率 100%。经评价组实地调研及资料核查，遂宁市国丰粮油有限公司安全生产配套设施完善，一是对粮食储备库均配备了避雷针、接地线、防尘聚集网、防汛物资等防雷、防静电、除尘、防爆、防汛等设施设备；二是安装了高空作业防护装置，对进入仓库的人员要求规范佩戴安全帽、安全带等安全防护装备。经评价组核查，2022年遂宁市国丰粮油有限公司未发生过粮食安全事故，储备粮安全有效得到保障。

隐患整治处理率及问题整改完成率 100%。经评价组核查，遂宁市国丰粮油有限公司《仓储管理制度》，内容涵盖安全储粮责任制、粮油出入库制度、储粮设备检查制度等，同时规定了对粮情、设施设备、仓储点的检查内容与检查频次以及维修维护要求。评价组核查巡查记录及隐患整治台账，承储企业均按照要求

定期进行安全检查，并对巡查过程中发现的安全隐患进行记录，明确了整改负责人、限期整改完成时间以及整改完成情况，安全隐患均处理完成。同时，2022年主管部门开展定期巡查过程中发现的仓储基础设施、仓储规范化管理、档案管理等方面问题，遂宁市国丰粮油有限公司均已整改完毕，评价组现场核查时不存在同类问题。

粮油储备账实相符。经评价组现场核查遂宁市国丰粮油有限公司仓粮食仓储档案、粮食仓内货位卡、分仓保管账、保管总账相符；保管总账与统计账、会计账相符；统计账面库存与实物数量相符。承储企业落实了粮食专仓储存、专人保管、专账记载，做到数量落实、质量落实、品种落实、地点落实，2022年未发生库存亏空、盗卖等库存管理重大违规问题，也未擅自变动储存地点。

储备粮库存损耗正常。经评价组核查遂宁市国丰粮油邮箱公司分仓粮食损耗（增耗）报告表及损耗说明，2022年出仓小麦、稻谷损耗量，均在《粮油仓储管理办法》规定的自然损耗和水杂减量范围内，未超过正常损耗标准。

储粮安全管理规范，全年未发生粮食储存和安全生产责任事故。经评价组现场核查，遂宁市国丰粮油有限公司粮油储备安全防护仪器及设施设备齐全、运行正常，安全警示和交通线路标

识、安全护栏、安全用品、空气呼吸器、气体浓度检测和报警仪、药品库门窗锁、安防监控、消防器材等装备配置齐全、有效。2022年区级储备粮保管过程中，未出现重大及以上粮油储存事故、未发生死亡1人以上或者经济损失20万元以上的生产安全事故。具体情况见图4-4、4-2。



4-1 消防器材



4-2 安全警示牌



4-3 安全警示牌



4-4 安全警示牌

市级储备粮应急保障到位。经核查，2022年遂宁市粮油市场价格稳定，未出现因疫情等原因导致粮油市场价格不稳、大幅

波动的情况；市级储备粮政策实施期间，应急用的市级储备粮均做到调的出、出得快、用得上，未发生擅自动用市级储备粮的情况。

主管部门对承储企业考核机制待完善。市发改委根据《四川省省级储备粮管理年度考核办法》《遂宁市市级储备粮管理暂行办法》等有关规定，市发改委、市财政局、中国农业发展银行遂宁市分行联合制定了《遂宁市市级储备粮管理年度考核办法》（遂发改发〔2022〕229号），《考核办法》涵盖考核内容、考核方式及评价标准、考核步骤以及结果运用，考核机制健全且完善。

仓储管理规范。评价组实地踏勘了遂宁市国丰粮油有限公司3个仓库。根据现场勘察结果，仓间保持完好，干净整洁，具备隔热降温和防潮通风设施；粮食堆放整齐，按品种实行堆垛，稻谷及小麦分仓堆放，小包装成品大米堆垛高度、堆垛之间、堆垛与墙身之间的间距合理，符合原粮、成品粮油储备管理规定；遂宁市国丰粮油有限公司定期对储备仓间进行检查、维护，分析粮情、油情，并做好检查记录；储备区域标识标牌醒目，舱门显著位置悬挂有标识牌，小包装成品大米仓内货位卡准确记录了粮食堆放数量、规格等数据，但现场核查时新入库稻谷尚未验收，正在平整中，尚未放置仓内货位卡。现场核查情况见下图4-1、4-2、



4-5 粮权告示牌

名称	数量	单位	备注	保管员
小麦	3188	吨	DC	
玉米	2021	吨	2021.06	
大米	775	吨	07	
高粱	164	吨	52.1	
其他	164	吨	52.1	
合计	5553.5	吨		
保管员	吴利			

4-6 储备粮专卡



4-7 保管员信息卡

粮食档案管理不够规范。遂宁市国丰粮油有限公司制定了公司档案管理制度,但未针对粮油储备管理建立专门的档案管理制度,档案管理制度不够齐全,各类资料归档顺序、存放要求等不够细化明确。同时,经评价组现场核查,粮食质量档案各项原始记录齐全,能够较为完整的反映粮食从入库到出库期间的质量安全状况,没有弄虚作假和随意修改等问题。但归档不够规范,资料较为零散且未能按序分仓分类存放,堆放较为凌乱,档案管理不够有效。

五、存在主要问题

1. 粮食档案管理制度不完善，档案管理不够规范

经核查，遂宁市国丰粮油有限公司具备档案管理制度，但未针对粮油储备建立专门的档案管理制度，同时公司已有的档案管理制度不够齐全，各类资料归档顺序、存放要求等不够细化明确。评价组现场核查时，粮食质量档案各项原始记录较为齐全，但归档不够规范，资料未能按序分类存放，整体较为零散、凌乱，档案管理有效性不足。

原因分析：承储企业项目全过程管理意识不足，档案管理意识较为薄弱。

2. 国丰粮油公司市级储备稻谷轮换延期，项目管理前瞻性不足

评价组对承储企业开展实地调研及资料核查，国丰粮油有限公司在项目管理上存在以下问题：

市发改委于 2022 年 1 月 10 日下达《关于进一步加强市级储备粮轮换管理工作的通知》（遂发改发〔2022〕6 号），明确遂宁市国丰粮油有限公司应于 2022 年 12 月 31 日前完成 3900 吨小麦、8000 吨稻谷轮换任务，遂宁国丰粮油有限公司第一批轮换小麦于 2022 年 5 月 31 日出库，最后一批次轮换稻谷于 2023 年 4 月 14 日才完成轮换验收入库工作，轮换到位时间晚于（遂发

发改〔2022〕6号）文件规定的时间要求，违反了《管理办法》中第十八条“承储企业必须在规定时间内完成收购、轮换等任务”要求，同时，轮换架空期超过4个月，且延长架空期超过2个月，稻谷轮换延期。

原因分析：一是由于2022年疫情遂宁实施静态管理及全国极端高温天气影响，稻谷质量不符合储备要求，遂宁市国丰粮油公司向市发改委申请稻谷入库时间延期至2023年1月31日；二是由于轮换的其中一批次稻谷经遂宁市粮食质量监督检验站抽样检查不合格，无机砷含量为0.25，不符合“含量 ≤ 0.2 ”的标准，国丰粮油令其生产商重新运输配送符合相应标准的稻谷，导致轮换架空期超时长。

3. 项目绩效目标申报不规范

经评价组核查，市发改委项目绩效目标填报质量较2021年有所提升，但仍存在以下问题：

一是本项目实施效益并不包含经济效益，但市发改委填报的绩效目标表存在经济效益；

二是所填报的“质量指标”目标值为“市级储备粮油质量较好”，指标未细化且量化，不符合绩效目标规范性填报要求。

原因分析：一是由于目前遂宁市预算绩效管理处于发展阶段，单位工作人员对绩效目标填报规范性要求理解不到位，缺乏系统

化、专业化的培训；二是绩效目标申报与重点任务结合不紧密，财务及部门相关人员对项目计划实施内容把握不准确，资金使用部门参与度不够。

六、相关措施建议

1. 健全完善档案管理制度，规范粮食档案管理

建议承储企业健全完善粮食储备档案管理制度，根据企业自身特点及档案需求，将粮油入库、轮换、销售出库相关台账、合同及粮情监测、安全巡查检查等各环节资料，会同相关政策文件，分仓排序整理成册，及时备案存档，同时将档案原件制定成册封存，扫描备份，也可备份纸质件用于日常巡查监管，确保原始档案资料存放规范有序，无损坏、遗失、漏洞。

2. 建议承储企业提高项目管理前瞻性，严格落实市级储备粮轮换及新增时间要求

一是建议主管部门加强年初规划，明确当年粮油入库方案，要求承储企业提前执行挂网采购工作以及坚持索取质量报告制度，每批次粮源必须附生产企业质量检测报告，并在需求填写中写明入库时间以及属地粮食质检要求，与供应商协商一致，避免因质量检测不合格导致轮换延期。二是建议承储企业强化风险管理意识，严格按照当年下达的新增、轮换储备粮数量、质量及时

间要求执行，同时强化应急预案。

3. 科学编制绩效目标，提高财政资金使用效益

一是建议主管单位围绕职能职责、重点工作任务，结合重点履职任务、项目实施内容，规范完善预算绩效目标申报，细化量化绩效指标，不断提高资金预算与绩效目标的匹配度。

二是建议主管单位在设置指标值时以定量为主，充分考虑目标成本及相关影响因素，避免目标模糊、不可衡量，从而提高年初预算的编制的准确性、实现预算与绩效目标的有机整合。

三是加强相关人员绩效管理知识及技能培训。并注意规范指标名称、科学定义指标内容，规范年度预算绩效目标申报工作。

经评价组梳理，绩效目标填报建议如下表 6-1：

表 6-1：市级储备粮油保管费用及利息补贴项目绩效目标表（建议）

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	保管市级储备粮油数量	≥n 吨
		年度粮油轮换量	≥n 吨
		新增市级储备粮油数量	≥n 吨
		委托市级储备粮油承储企业数量	≥n 家
	质量指标	市级储备粮油质量达标率	100%
		新增市级储备粮验收合格率	100%
		轮换市级储备粮油验收合格率	100%
		承储企业考核达标率	100%
		补贴发放准确率	100%
	时效指标	储备任务完成及时性	100%
		储备粮轮换及时性	100%
		新增市级储备粮及时性	100%
		补贴发放及时率	100%
	成本指标	粮油补贴成本	≤n 万元

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
		市级储备粮油保管补贴费用	≤n 万元
		市级储备粮油贷款利息补贴	≤n 万元
		市级储备粮油轮换费用补贴	≤n 万元
效益指标	社会效益	区域粮食安全保障率	100%
		补贴发放应补尽补率	100%
	可持续影响指标	储备粮油考核管理机制健全性	健全
满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	≥90%

七、附件

附件 1 项目绩效评价指标体系打分表

附件：2022 年遂宁市级粮油储备保管费及利息补贴报告指标体系打分表

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
	所有项目	项目决策	程序严密	2	严密	严密	项目设立是否经过严格评估论证，管理制度是否健全完善	分级评分法	不严密	3处及以上不严密	2处不严密	1处不严密	严密	主要查看项目设立时是否经过事前评估或可行性论证，专项资金管理办法是否健全完善		2
			规划合理	2	合理	合理	项目规划是否符合市委、市政府重大决策部署，是否与项目年度目标一致	分级评分法	不合理	3处及以上不合理	2处不合理	1处不合理	合理	主要查看项目设立依据是否充分，符合市委、市政府重大决策部署和宏观政策规划，项目年度绩效目标与中长期规划是否一致		2

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			结果符合	2	符合	符合	项目实施结果是否与规划计划一致	比率分值法	指标得分=项目实施结果符合规划的金额/项目总金额×100%*指标分值					按项目法分配的项目，以所有项目点实施完成情况与规划计划情况进行对比。按因素法分配的项目和据实据效分配的项目，将资金分配方向与规划计划支持方向进行对比		2
			目标制定	2	完整	完整	是否制定完整合理的绩效目标，比如数量质量、效益及相关要求等。	分级评分法	不完整	3处及以上不完整	2处不完整	1处不完整	完整	绩效目标完整、合理的得2分；未设置绩效目标不得分。		2
		项目实施	执行有效	3	有效	有效	项目实施是否符合相关管理制度规定	缺（错）项扣分法	发现一处扣0.5分，直至扣完					项目实施是否遵守相关法律法规；项目调整手续是否完备；项目合同、验收报告、技术鉴定等资料		3

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
														是否齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位		
			使用合规	3	合规	合规	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定	缺（错）项扣分法	发现一处扣 0.5 分，直至扣完					项目资金是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法规定；资金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用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	3	

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
		预算执行	预算执行率	6	100%	76%	反映项目资金整体预算执行情况	比率分值法	指标得分=实际拨付下达资金/预算安排资金总额×100%*指标分值（预算安排资金总额一般采用年初预算数，若存在政策变化等因素可采用调整预算数）						经评价组核查，拨付给遂宁市国丰粮油有限公司的项目预算为861.68万元，截至2022年12月底，实际拨付给遂宁市国丰粮油有限公司的保管费用及利息补贴共计658.53万元，预算执行率76.42%。2022年第四季度保管费及利息补贴203.15万元于2023年2月14日下达，综上，该指标得分=76.42%*6=4.59	4.59

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法		评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分				
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0				0.3	0.6	0.8	1
											分。					
			资金使用率	-	100%	-	反映项目点获得资金的使用情况	分级评分法	指标得分=项目点实际使用资金/获得补助资金总额×100%*指标分值（后补助资金可不考核本指标）					不涉及的将分数调整到预算执行率内（6分）	-	
产出指标（40分）	所有项目	数量指标	储备粮油储备量达标率	5	100%	100%	反映各承储企业是否按照要求完成储备任务	比率分值法	指标得分=达到绩效目标的点位数/所有选点总数×100%*指标分值。					原粮不低于 27700 吨、成品粮不低于 3300 吨、散装菜油不低于 1700 吨以及小包装菜油不低于 200 吨，其中下达遂宁市国丰粮油有限公司储备粮数量为：原粮不低于	5	

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
														25700 吨、成品粮不低于 2300 吨、散装菜油不低于 1700 吨以及小包装菜油不低于 200 吨。若一项未达到储备量，则该项不得分		
			储备粮轮换完成率	5	100 %	100%	反映参与 2021 年储备粮轮换计划的两家企业是否按计划及要求完成储备粮轮换	比率分值法	指标得分=达到绩效目标的点位数/所有选点总数×100%*指标分值。					①市级储备粮轮换周期执行稻谷 3 年、小麦 4 年、玉米 2 年、散装菜籽油 2 年。应急成品粮油每年至少轮换 1 次且在保质期限日 1 个月前必须进行轮换。 国丰粮油： ②轮换出库 3900 吨小麦； ③轮换出库 8000 吨稻谷； ④轮换入库 11900 吨稻谷 ①②③④各占 1/4 的权重分，若一项未达目标，则该项不得分		5

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
		质量指标	市级储备粮轮换质量达标率	5	100%	60%	考察 2022 年市级储备粮轮换质量是否达到政策要求的标准。	错项扣分法	①②各占 50%权重分，符合得满分，现场核查发现一项储备粮轮换或新增质量不达标情况，扣除对应权重分。					2022 年轮入稻谷均为 2022 年产新粮食，轮入稻谷质量（含重金属镉）均符合国标三级以上质量标准及食品安全标准，脂肪酸必须在 20mgKOH/100g 以内。	样品编号为 2023020903、样品基数为 2100 吨的该批次粳稻谷被检测出谷外糙米、无机砷含量不合格，该批样品所检质量指标不符合 GB 1350-2009《稻谷》三级（粳稻）标准要求；所检储存指标符合 GB/T 20569-2006《稻谷储存品质判定规则》宜存要求，所检卫生指标不符合 GB 2762-2017《食品	3

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
													安全国家标准《食品中污染物限量》标准要，该指标扣 2 分。			
			轮换入库储备粮验收合格率	2	100%	100%	反映轮换的储备粮品质是否合格	缺（错）项扣分法	发现一处扣 0.5 分，直至扣完					考察承储企业国丰粮油轮换的储备粮①是否有完整完善的验收流程；②根据验收报告考察轮换储备粮验收合格率，发现一处不合格扣 0.5 分，直至扣完		2

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			轮换出库储备粮质量检验合格率	2	100%	100%	考察区级储备粮出库质量是否达标	错项扣分法	①项均满足得2分，现场抽查出现1处不符，扣1分；②项满足得1分，现场抽查出现1处不符不得分。					①市级储备粮销售出库具有出库质量检验报告；超期储存的粮食出库由有资质的检测机构出具质量检验报告；②出入库检验内容涵盖国家标准规定的质量指标和当地规定的食品安全必检项目，检验方法按照相关标准执行，报告完整、格式规范、数据可溯、责任人明确。		2
			空仓（罐）容验收合格率	2	100%	100%	反映空仓（罐）容是否验收合格	缺（错）项扣分法	发现一处扣0.5分，直至扣完					考察承储企业在储备粮入库前①是否有完整完善的验收流程；②根据验收报告考察空仓（罐）容验收合格率，发现一处不合格扣0.5分，直至扣完		2
			成本	成本控制有效	5	100%	100%	反映粮食保管成本及利	缺（错）	发现一处扣0.5分，直至扣完					考察各承储企业的保管费用以及利息补贴费用	

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
		指标	性				息补贴成本是否在标准之内	项扣分法						是否在标准之内，若出现一处超标准扣 1 分，直至扣完		
		时效指标	报表报送及时率	5	100%	100%	反映各承储企业是否在规定时间内报送统计报表	缺（错）项扣分法	发现一处扣 0.5 分，直至扣完					统计报表若未按时报送主管部门的，若出现一处扣 0.5 分。		5

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			储备粮轮换及时率	5	100%	0%	反映承储企业是否按要求时间完成储备粮轮换计划	比率分值法	指标得分=达到绩效目标的点位数/所有选点总数×100%*指标分值。					考察遂宁国丰粮油有限公司是否按照要求①在2022年12月31日前完成储备粮轮换计划； ②轮换架空期是否≤4个月； ①②各占1/2的权重分，若一项未达目标，则该项不得分	市发改委于2022年1月10日下达《关于进一步加强市级储备粮轮换管理工作的通知》（遂发改发〔2022〕6号），明确遂宁市国丰粮油有限公司应于2022年12月31日前完成3900吨小麦、8000吨稻谷轮换任务，遂宁国丰粮油有限公司第一批轮换小麦于2022年5月31日出库，最后一批次轮换稻谷于2023年4	0

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法		评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分				
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0				0.3	0.6	0.8	1
											月 14 日才完成轮换验收入库工作，轮换到位时间晚于（遂发改发〔2022〕6 号）文件规定的时间要求,违反了《管理办法》中第十八条“承储企业必须在规定时间内完成收购、轮换等任务”要求,同时，轮换架空期超过 4 个月，且延长架空期超过 2 个月，稻谷轮换延期。综上，该指标不得分。					

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			储备粮检验及时率	4	100%	100%	反映承储企业是否及时对粮食储备库存进行质量和品质检验,建立粮食储备质量安全档案	缺（错）项扣分法	发现一处扣 0.5 分，直至扣完					考察承储企业是否定期对粮食储备库存进行质量和品质检验，建立粮食储备质量安全档案，若出现一处未及时检测扣 0.5 分（储运部）		4
效益指标（40分）	所有项目	社会效益指标	承储企业安全生产保障率	5	100%	100%	考察承储企业生产管理是否到位,安全生产配套设备设施是否完备	错项扣分法/是否评分法	现场核查未发现问题的，得 3 分；出现 1 项配置不全的，得 2 分；超过 1 项的，不得分。					粮油储备安全防护仪器及设施设备齐全、运行正常，安全警示和交通线路标识、安全护栏、安全用品、空气呼吸器、气体浓度检测和报警仪、药品库门窗锁、安防监控、消防器材等装备齐全、有效。		5

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			隐患整治处理及问题整改完成率	5	100%	100%	考察 2022 年度承储企业是否建立储备安全管理机制,对于发现的安全隐患是否处理;是否对上级监督检查过程中发现的问题均进行整改。	错项扣分法	4 项要点各占 1/4 权重分,符合得对应权重分,否则不得分					①承储企业隐患排查全面认真,排查记录齐全;②对检查发现的问题逐条列出整改措施、整改时限、整改责任人员,隐患排查和问题整改到位,责任追究到位;③对短期内难以整改到位的问题,说明原因,并制定切实可行的整改计划安排;④对主管部门巡查、检查发现的问题及时整改,现场核查时不再存在同类问题。		5
			市级储备粮储备账实相符率	5	100%	100%	考察市级储备粮储备规定是否得到严格落实,是否发生擅自动用等违规问题。	错项扣分法/是否评分法	根据评分要点,4 项内容出现一处不符,扣 1 分,扣完为止。					①粮仓内货位卡、分仓保管账、保管总账相符;保管总账与统计账、会计账相符;统计账面库存与实物数量相符;②区级储备粮落实专仓储存、专人保管、专账记载,数量落实、		5

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
													质量落实、品种落实、地点落实；③没有发生擅自动用、库存亏空、盗卖等库存管理重大违规问题；④未擅自变动储存地点。			
			库存损耗率	5	≤2%	≤2%	考察市级储备粮储备库存损耗情况是否正常。	是否评分法	根据评分要点，损耗情况未超过《粮油仓储管理办法》或其他标准文件的相关规定标准得5分；有一项超过的，不得分。					2022年轮换的市级储备粮库存保管损耗率（包括自然损耗和水杂减量等）未超过《粮油仓储管理办法》的相关规定标准。		5
			粮食储存和安全生产责任事故发生数	5	0%	0%	考察2022年承储企业是否妥善处理安全事故，没有发生迟报、瞒报问题。	分级评分法/错项扣分法	①项满足得满分；否则不得分；②项满足得2分；否则不得分。					2022年市级储备粮保管过程中①未发生重大及以上粮油储存事故（一次事故造成100吨以上粮食或20吨以上油脂损失）；未发生死亡1人以上或者经济损失20万元以上的生产安全事故；②发生事故，未出现迟报、瞒报；		5

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
													事故救援处置及时、舆情应对得当，积极配合事故调查并做好善后处理。			
		市级储备粮应急保障率	3	100%	100%	考察政策实施后,是否达到稳定市级粮油市场价格、保障应急调用的目标。	错项扣分法	①②③项各占 1/3 权重分,符合得对应权重分,否则不得分。					市级储备粮应急保障率达到 100%。其中①市场价格稳定,未出现因疫情等原因导致粮油市场价格不稳、大幅波动的情况;②政策实施期间,应急用的市级储备粮均做到调的出、出得快、用得上;③未发生擅自动用市级储备粮的情况。		3	
		可持续影响力	承储企业考核机制健全性	5	健全	健全	考察是否建立健全对承储企业的年度考核机制	是否评分法	否				是	①考察主管单位是否根据《遂宁市市级储备粮暂行管理办法》的要求建立市级储备粮年度考核机制;②考察主管部门是否执行日常监督管理责任		5

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
												情况进行考核。 上诉①②各占 1/2 的权重分，若①不得分，则②不得分				
			仓储管理规范性	5	健全	健全	考察市级储备粮仓储是否规范,是否达到专项资金管理办法及《粮油仓储管理办法》（国家发展改革委 5 号令）要求	缺（错）项扣分法	以上 5 项各占 20%权重分,符合得对应权重分,发现一处不符则扣除对应权重分。					评价组现场核查现有市级储备粮仓储情况：①仓间保持完好，干净整洁，具备隔热降温 and 防潮通风设施；②粮食堆放整齐，按品种实行堆垛，堆垛高度、堆垛之间、堆垛与墙身之间的间距合理，符合原粮、成品粮油储备管理规定；③定期检查、分析粮情、油情，并做好检查记录，且未发生霉烂变质等储粮安全 and 质量安全事故；④定期对储备仓间进行检查、维护，记录齐全；⑤标识标牌醒		5

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
														目，舱门显著位置悬挂标识牌，准确记录粮油数量及出入库情况。		
			粮食档案 管理有效性	2	有效	有效性不足	考察粮食档案 管理是否有效，措施是否到位	缺（错） 项扣分法	评价要点中 2 项各占 50%权重分，符合得对应权重分，否则不得分。					①粮食档案管理制度健全，明确了归档要求、档案储存要求等；②粮食质量档案归档规范，内容准确完整，能够完整反映粮食从入库到出库期间的质量安全状况；原始记录齐全，没有弄虚作假和随意修改等问题。	未针对粮油储备管理建立专门的档案管理制度，档案管理制度不够齐全，各类资料归档顺序、存放要求等不够细化明确。同时，经评价组现场核查，相关档案归档不够规范，资料较为零散且未能按序分仓分类存放，堆放较为	1

[illegible]