

2021 年度“网格管理员补助”

项目支出绩效自评复核报告

国富赣专审字[2022]36050073 号

地址：江西省南昌市高新开发区紫阳大道  
2977 号绿地新都会 38# 赢创大厦 16 层

邮 编：330095

<http://www.chncpa.com>

传 真：88165970



北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）江西分所

通讯地址：南昌市高新开发区紫阳大道 2977 号绿地新都会 38# 赢创大厦 16 楼

电话：0791-88116233

邮政编码：330095

## 2021 年度“网格管理员补助”项目 绩效自评复核报告

国富赣专审字[2022]36050073 号

会昌县财政局：

受会昌县财政局委托，北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）江西分所（以下简称“中介机构”）于 2022 年 10 月，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）、《关于开展 2021 年度县本级预算项目和部门整体支出绩效评价工作的通知》（会财绩字[2022]7 号）文件及《会昌县政府采购合同》（采购项目编号：GZGZ2022-HC-G002 品目七）的要求，通过案卷研究、资料收集、询查、复核等方式，对中国共产党会昌县委员会政法委员会（以下简称“政法委”）2021 年度“网格管理员补助”（以下简称“项目”）绩效自评情况按要求开展第三方复核评价。现将复核情况报告如下：

### 一、项目概况

#### （一）项目背景

网格化管理是根据属地管理、地理布局、现状管理等原则，将管辖地域划分成若干网格状的单元，并对每一网格实施动态、全方位管理，它是一种数字化管理模式。政府通过这一系统整合政务资源，为辖区内的居民提供主动、高效、有针对性的服务，从而提高政府综合管理水平、公共管理、综合服务的效率。社区居民多元化需求得到不断满足。解决制约社区管理体制上存在的问题。实现社区信息平台与街道、市之间联通，从而为社区网格化建设打下了坚实的基础。

#### （二）项目基本情况

会昌县目前全县 19 个乡镇（镇）和 1 个社区党工委共划分网格 724 个，需配备 724 个网格管理员（以下简称“网格员”）。



人员配备管理情况：为节省成本，网格员人员配备一般从划分的网格区域的乡镇干部中推荐选拔兼任，乡镇考核后统一任职，乡镇定期考核，考核合格通过之后上报县委政法委，县委政法委领导班子通过会议决定后发放网格员补助。网格员日常管理及业务指导由乡镇网格办负责，定期整理管理情况，上报县委政法委。

“网格管理员补助”项目经费主要用于每个月考核合格的各乡(镇、城市社区)网格员发放补助，每人每月 200 元网格管理员补助。

2021 年年初预算，网格员项目安排了 173.76 万元（724 人），由于网格调整，合并了网格，上半年发放了 699 人补助，下半年发放了 714 人。

### （三）项目预期绩效目标与完成情况

预期绩效目标：激发网格管理员积极性和主动性，提升网格化管理工作，每人每月补助 200 元。

完成情况：通过网格员补助项目，提高了网格员积极性，使网格化工作正常运行。

## 二、绩效自评复核评价等级

根据财政部发出的《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）和会昌县财政局发出的《关于开展 2021 年度县本级预算项目和部门整体支出绩效评价工作的通知》（会财绩字〔2022〕7 号）等文件精神，结合项目的实际情况，本次复核计价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级，根据不同评价内容设定。总分设置为 100 分，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。

## 三、绩效评价结论

项目自评得分为 96.6 分，评价等级为“优”。通过资料收集、主管部门访谈、现场实地调研。对会昌县委政法委“网格管理员补助”项目进行复核评分，复核得分 80 分，评价等级为“良”。评价结论为：项目质量指标、满意度指标

设置尚需调整，预算执行率不高、资金管理还有待改进，项目管理还待加强，项目产出时效、产出成本指标、项目效益指标需根据项目实际工作实施情况增加设置，未及时开展满意度调查。

#### 四、绩效分析

##### （一）项目绩效目标设置

项目单位设置了对应的项目绩效目标及产出数量、产出质量、服务对象满意度指标，指标设置过于简单。部分指标未根据项目实际工作进行设置及评分；满意度指标三级指标了，但设置不合理，需重新设置。

根据评分标准，该项指标分值 10 分，评价得分 2 分。

##### （二）预算执行率

项目预算金额 173.76 万元，实际收到财政拨款 167.76 万元，实际支出 167.351 万元，预算执行率为 99.76%。

根据评分标准，该项指标分值 10 分，评价得分 10 分。

##### （三）项目管理

会昌县社会管理综合治理委员会特制订《会昌县网格员管理实施细则》（会综治委[2017]3号）文件规范管理网格员，为深入推进和规范各乡镇网格员网格化的日常管理及考核工作，进一步提升社会管理的科学化水平，充分调动各村（居）网格员的工作积极性、主动性和创造性，各乡镇下发了《关于乡镇综治信息化平台管理考核办法》的通知文件。

网格员考核形式采取日考评和月考评。日考评由会昌县综治网格化信息化系统对各村（居）网格员进行自动考评，考评结果每天进行排名公布；月考评由系统评分结合电话调查综合评定。评分方法实行“50分制”评分，其中系统数据计算得分占40分，电话调查占10分。乡综治办从工作进度、工作质量两个方面对系统日常网格巡查、事件采集处理、重点人员走访、人口信息完整度、隐患排查等工作进行考核。将考核结果与绩效奖励、推荐优秀等挂钩，在考核中发现问题、纠正问题，激发工作活力。

网格员每个工作日需进行2个小时以上的巡查打卡工作，及时发现、排查、

上报网格内的矛盾纠纷、公共安全问题等不稳定因素和隐患，做好每日工作日志。全程跟踪网格内群众意见建议的办理落实情况，负责办理结果反馈，做好群众满意度的收集工作及本负责所有网格的巡查打卡工作。

通过常规来信来访、网上信访、领导接访批示及上级交办件，建立信访工作台账。网格员每三天需开展一次矛盾纠纷排查，建立矛盾纠纷排查调解台账，排查化解矛盾纠纷、安全隐患问题排查，减少以及避免各类矛盾纠纷、安全隐患问题的发生。

我们中介机构通过电话方式抽查了小密、右水两个乡镇的项目实施具体情况，基本于管理实施细则一致。

根据评分标准，该项指标分值 10 分，评价得分 9 分。

#### （四）资金管理

网格管理员补助资金于每半年发放一次。2021 年上半年政法委委托由各乡（镇、城市社区）责任单位对本单位网格管理员进行考核，考核合格网格管理员名单交于政法委收集报账，政法委把补助经费下拨给各责任单位，由各责任单位发放；2021 年下半年由政法委代发全县网格管理员补助。

##### 1、项目资金到位情况

项目安排预算资金 1,737,600.00 元，下达指标到位资金 1,677,600.00 元，资金到位率 96.55%。

##### 2、项目资金支付使用情况

项目实际使用资金支出 1,673,510.00 元，具体明细如下：

序号	乡镇	网格员平均人数	全年网格员补助资金
1	清溪乡	23	24,000.00
2	文武坝镇	49	152,000.00
3	白鹅乡	27	83,990.00
4	庄口镇	33	91,200.00
5	麻州镇	33	108,000.00
6	城市社区管委会	39	79,200.00
7	右水乡	20	69,600.00
8	高排乡	42	48,000.00
9	洞头乡	48	45,600.00

10	中村乡	21	40,800.00
11	永隆乡	22	38,320.00
12	晓龙乡	22	62,400.00
13	筠门岭镇	49	160,800.00
14	站塘乡	47	64,800.00
15	富诚乡	28	69,600.00
16	小密乡	22	62,400.00
17	庄埠乡	48	45,600.00
18	西江镇	51	170,400.00
19	周田镇	48	184,800.00
20	珠兰乡	35	72,000.00
合计		707	1,673,510.00

2021年上半年政法委把补助经费下拨给各责任单位，由各责任单位发放，政法委未直接发放给网格员。

根据评分标准，该项指标分值10分，评价得分9分。

#### （五）项目产出

该项目2021年实际完成情况如下：1. 由于网格合并或调整，网格员人数从年初预算的724人减少到上半年699人，下半年714人，全年平均人数707人；2. 实施网格化治理的城乡社区（村）覆盖率达到100%，覆盖了会昌县各个地方；3. 网格管理员补助每人每月平均200元补助，根据每月考核或多或少，总体情况较好。

根据评分标准，该项指标分值25分，评价得分24分。

#### （六）项目效益

通过网格员补助项目的实施，调动了网格员工作积极性，提高了公共管理、综合服务的效率，实现了城市管理的信心化、标准化、精准化和动态化，极大地提高了城市管理效率，推动了社会经济发展，有效维持了社会安全稳定，美化城市环境治理，但是，因各乡（镇）网格员均为村干部兼职，实行多网合一后，各项职责任务会更多，在一定程度上影响了工作效力。

根据评分标准，该项指标分值25分，评价得分22分。

#### （七）满意度

该项目受益对象满意度目标 100%，实际未开展有关项目的满意度调查，但存在其他包含项目的满意度调查。

根据评分标准，该项指标分值 10 分，评价得分 4 分。

## 五、存在的主要问题

### （一）资金管理有待加强

2021 年上半年政法委把补助经费下拨给各责任单位，由各责任单位发放，政法委未直接发放给网格员。未对下拨至各责任单位的资金流向跟踪管理。

### （二）绩效指标设置欠科学，未能全面反映项目开展情况

复核自评单位提交的《项目绩效自评评分表》，系按财政部门下发通知附件 2 格式提供，未根据项目的实际情况设置相应的个性指标及评分标准。

①在指标设置方面，合理性和全面性有待提高。如网格员补助项目实际实施过程中存在产出成本、产出时效、效益指标，但是年初绩效目标及指标内未进行设置，一二级指标及评分标准存在改动情况，如自评表内无效益指标；

②在各指标设置相应的评分标准方面，合理性有待提高。如根据财政部门下发通知附件 2，产出指标分值为 25 分、满意度指标分值为 10 分，但是复核自评单位提交的《项目绩效自评评分表》中产出指标赋分 60 分，满意度指标赋分 30 分，直接将效益指标的分值赋在产出指标和满意度指标内进行打分。绩效指标的明确性、社会公众满意度等均在无相关评价依据的情况下，赋满分。

### （三）自评工作有待加强

经复核，报告内容不完整，按照财政部门下达的通知附件 3《项目支出绩效自评报告（参考提纲）》报告主要分六个部分，本项目自评报告缺少项目存在的相关问题及建议两部分内容。

## 六、相关建议

### （一）强化资金监管，确保项目达到预期目标

强化项目资金监管应贯穿于项目的整个期间，建立日常工作机制，项目负责单位从策划项目开始，全程参与到督促项目的建设及进度拨款，项目负责单

位加强项目整个过程监督管理。规范项目资金使用管理程序，按照项目实行专账核算；加强项目内控体系建设，通过内控体系，强化项目监管，明确项目管理和资金管理的责任，完善项目管理的流程，建立事前、事中、事后全过程的闭环管理机制，及时消除项目管理漏洞，为实现资金安全、经济效益和社会效益提供合理的保障，减少专项资金的滞留现象。同时强化预算编制的精细化，细化项目内容、合理配置资金，尽量使得项目内容与资金需求相匹配，进而确保项目如期完工。

### （二）加强对绩效理念的提高

根据财政预算支出绩效管理相关要求，自评单位应按相关要求和结合实际设置项目支出绩效自评表的绩效指标，设置清晰可衡量的量化、细化指标，项目绩效理念有待加强。应积极推进预算绩效管理工作，牢固树立绩效管理理念，不断提升预算绩效管理工作的质量和水平。自评单位应在自评报告中对项目实施管理情况进行必要的描述。

### （三）认真对待自评工作，提高自评报告的质量

自评单位应重视自评工作，加强绩效意识，在优化项目绩效指标的基础上，对自评报告中绩效指标的完成情况进行分析，该部分是报告的核心内容，应结合自评评分表的打分情况对各项绩效目标的完成情况进行必要的表述，结果应与自评等级相对应。



附件一：项目支出绩效自评复核评分表

附件二：项目支出绩效自评表

北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）  
江西分所  
中国·南昌



中国注册会计师：



吕金保

中国注册会计师：



胡丽鸿

2022年12月12日



## 项目绩效自评复核评分表

## 一、基本情况

项目名称	网格管理员补助	所属年度	2021		
单位名称	中国共产党会昌县委员会政法委员会	主管部门	中国共产党会昌县委员会政法委员会		
项目资金(万元)	项目支出明细内容	年初预算数	实际到位资金	实际支出数	执行率
	网格管理员补助	173.76	167.76	167.351	99.76%
	合计	173.76	167.76	167.351	99.76%

## 二、项目评价情况

评价内容	分值	得分
项目绩效目标设置	10	2
预算执行率	10	10
项目管理	10	9
资金管理	10	9

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成值(B)	分值	得分
产出指标 (25分)	数量指标	网格员人数	724	707	8	7
	质量指标	实施网格化治理的城乡社区(村)覆盖率	100%	100%	4	4
		补贴发放达标率	100%	100%	4	4
	时效指标	补助支付及时性	每半年支付一次	每半年支付一次	5	5
	成本指标	每人每月补助	200	200	4	4
效益指标 (25分)	社会效益指标	排查化解矛盾纠纷、安全隐患问题排查率	≥95%	≤95%	5	4
		社情民意信息收集率	≥95%	≤95%	5	4
		城市管理效率	优	良好	5	4
	可持续影响指标	维护社会稳定	长期	长期	10	10
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务群众满意度	100%	未开展满意度调查,满意率无法统计	10	4
合计					100.00	80.00
评价结果	<input type="checkbox"/> 优 90分≤得分≤100分; <input checked="" type="checkbox"/> 良 80分≤得分<90分; <input type="checkbox"/> 中 60分≤得分<80分; <input type="checkbox"/> 差 得分<60分				良	

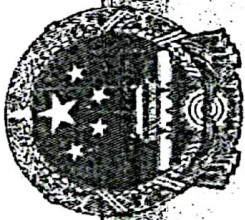
## 附件2

## 项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称		网格管理员补助						
主管部门		中国会昌县委政法委			实施单位	中国会昌县委政法委		
项目资金 (万元)		年初预 算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	173.76	173.76	167.351	10	96%	9.6	
	其中：当年财政 拨款	173.76	173.76	167.351	—	96%	—	
	上年结转 资金						—	
	其他资金						—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	为激发网格员工作积极性，提升网格化管理工作，每人 每月补助200元				网格员积极性提高，网格化工作正常运行			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指 标值 (A)	实际完 成值(B)	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标(60 分)	数量指标	上半年网格员数 量	724	699	15	13	因网格调整， 合并了网格
			下半年网格员数 量	724	714	15	14	因网格调整， 合并了网格
		质量指标	网格员合格率	100%	100%	30	30	
满意度 指标 (30分)	服务对象 满意度指 标	网格员满意度	100%	100%	30	30		
总分						100	96.6	
填报人： 陈霖					审核人：			

证照编号: A062038160



# 营业执照

(副本) 1-1

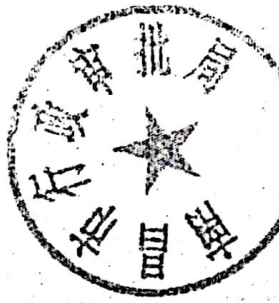
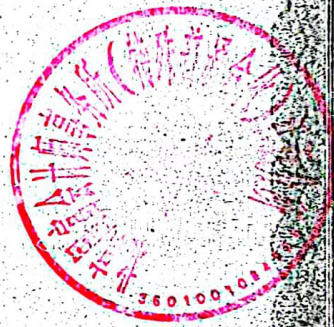
统一社会信用代码  
91360106MA39970921

扫描二维码登录  
“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 北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)江西分所  
 成立日期 2020年07月09日  
 类型 特殊普通合伙企业分支机构  
 经营范围  
 一般项目: 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资  
 本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计  
 业务, 出具有关的报告; 法律、法规规定的其他业务; 代理记  
 账; 企业管理咨询; 税务咨询; 税务代理。(除许可业务外,  
 可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)  
 负责人 吕金保  
 经营场所 江西省南昌市南昌高新技术产业开发区紫阳  
 大道2977号绿地新都会38#商业楼1409室

营业期限 2020年07月09日至长期



登记机关

2021年12月22日

证书序号: 5000785

## 说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予持证分所执行行业业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关: 江西省财政厅

二〇二〇年一月七日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所分所

# 执业证书

名称: 北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)江西分所

负责人: 吕金保

经营场所: 江西省南昌市高新技术产业开发区  
紫阳大道2977号绿地新都会38#商业楼1409室

分所执业证书编号: 110102743601

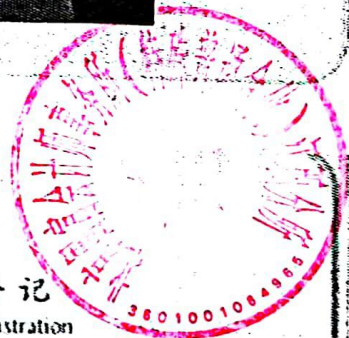
批准执业文号: 赣财会[2020]23号

批准执业日期: 2020年08月28日





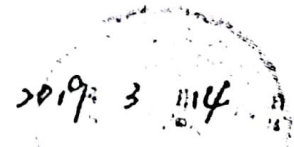
姓名: 吕企保  
 Full name: 吕  
 性别: 男  
 Sex: 1963-03-04  
 出生日期: 1963-03-04  
 Date of birth: 瑞生会计师事务所(特殊普通合伙)江西分所  
 Working unit: 瑞生会计师事务所(特殊普通合伙)江西分所  
 身份证号码: 360425196305042518  
 Identity card No.: 360425196305042518



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 360100100002  
 No. of Certificate: 360100100002  
 授权机构: 江西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Jiangxi Institute of CPAs  
 发证日期: 1995  
 Date of Issue: 1995



2019.3.14 换证

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



年 月 日  
/ /

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

年 月 日  
/ /

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师事务所  
瑞华会计师事务所



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021年10月8日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京同富会计师事务所  
同富会计师事务所

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021年10月8日  
/ /

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
/ /

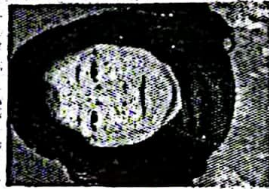
同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
/ /



姓名: 胡丽娟  
 Full name: 胡丽娟  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1970-03-20  
 Date of birth: 1970-03-20  
 工作单位: 瑞生会计师事务所(特殊普通合伙)江西分所  
 Working unit: 瑞生会计师事务所(特殊普通合伙)江西分所  
 身份证号码: 360102197003204327  
 Identity card No.: 360102197003204327



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 360100280041  
 No. of Certificate: 360100280041

批准注册协会: 江西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 江西省注册会计师协会

发证日期: 2007 年 01 月 25 日  
 Date of Issuance: 2007 /y /m /d

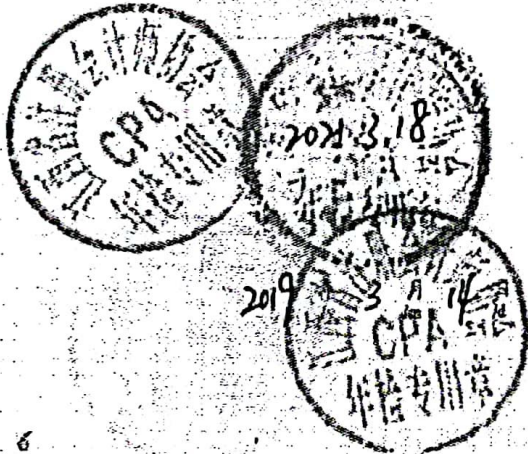




年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

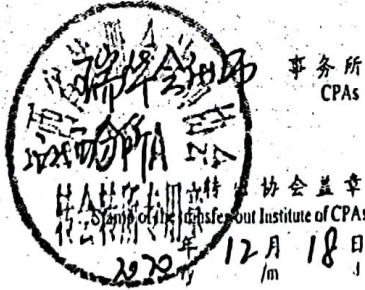
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



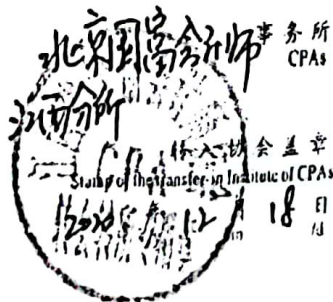
年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
/m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
/m /d