



中新会计师事务所
ZHONGXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

第三次全国国土调查项目 绩效评价报告

评价机构：河南中新会计师事务所有限公司

二〇二三年二月



摘 要

一、基本情况

（一）项目背景

第三次全国国土调查项目（以下简称“三调项目”）目的是在第二次全国土地调查成果的基础上，全面查清当前我市土地利用状况，摸清土地资源底数，掌握真实准确的土地基础数据。

（二）主要内容与实施情况

三调项目是通过实地调查土地的地类、位置、面积、分部、权属、自然条件和社会经济条件等，全面掌握全市耕地、园地、林地、草地、商服、工矿、仓储、住宅、公共管理与公共服务、交通运输、水域及水利设施用地等地类分布及利用状况；建立市、县两级影像、地类、范围、面积和权属为一体的国土调查数据库，完善各级互联网共享的网络化管理系统。

2018年全面开展调查工作，2019年12月底前完成第三次土地调查增量更新数据，并开展县级第三次土地调查成果的初步汇总，2020年完成市级第三次土地调查数据更新，完善有关数据、材料，完成市、县级自检，形成调查数据库及管理系统，待省级验收后，省政府发布第三次土地调查成果后，组织完成市级调查成果的信息发布。

（三）资金的投入和使用情况

2018 年申请全部项目预算资金总额 1495.52 万元，招投标后确定应支付资金 992.71 万元，截至 2022 年 12 月 31 日实际到位资金 826.78 万元，支付资金 821.24 万元，资金到位率 83.29%，资金支付率 99.33%。

2022 年批复项目预算资金 315.47 万元，实际到位资金 208.25 万元，支付资金 208.25 万元，资金到位率 66.01%，资金支付率 100%。

二、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

三调项目立项依据充分，资金专款专用，制度健全、执行有效，采购程序合规，较好的完成了计划目标。但是评价组也发现项目在预算编制控制价不合理、合同签订内容不规范、未按合同进度支付款项、省级验收时间滞后等问题。

（二）总体评价结论

绩效评价综合评分结果为 88.67 分，评价等级为“良”，其中：决策指标得分 13 分，过程指标得分 18.97 分，成本指标得分 2 分，产出指标得分 35 分，效益指标得分 19.7 分。

三、存在的问题及原因分析

（一）项目未按计划时间节点完成阶段性工作

2018年3月新乡市人民政府办公室下达《关于全面开展第三次全国土地调查的通知》，要求2020年通过国家、省级验收，向社会发布调查成果。实际通过省级验收时间为2021年11月，2022年1月底河南省发布成果公告，根据逐级发布要求，市级于2022年3月完成调查成果发布。项目实际验收和发布成果时间均超出通知文件规定的时限。

（二）项目未按合同进度支付款项

按照合同约定，三调项目资金应于2022年全部支付完毕，由于财政保障不足，资金未及时到位。不符合《中华人民共和国民法典》第六百二十六条“买受人应当按照约定的数额和支付方式支付价款”。

（三）合同内容不规范

新乡市国土资源局二分局与河南北辰勘测有限公司签订红旗区第三次全国土地外业土地调查服务，其中第四条质量要求及供方对质量负责的条件“供方应提供全新未拆封产品(包括零部件、附件、备品备件)，如确需拆封的，应在供货前征得采购人同意，否则视为不能交货”。存在套用合同模板不规范问题，造成质量标准和合同内容不匹配。

四、有关建议

（一）按时间要求进度完成工作，提高行政工作效率

建议新乡市自然资源和规划局按照下达的通知要求完

成工作进度；加强和上级主管部门沟通，推进工作进度，提高行政工作效率。

（二）遵守合同约定支付价款，规避违约风险

建议新乡市自然资源和规划局根据《中华人民共和国民法典》按照“第六百二十六条 买受人应当按照约定的数额和支付方式支付价款”的规定足额、及时支付合同价款，同时应尽到提醒相关部门的义务，避免因违约承担违约责任。

（三）规范合同条款，避免前后矛盾

建议新乡市自然资源和规划局监督各区招投标过程，审查各区合同，合理使用合同的示范文本，合同条款要以实现合同内容为原则。

目 录

一、基本情况.....	1
（一）项目概况.....	1
（二）项目绩效目标.....	8
二、绩效评价工作开展情况.....	9
（一）绩效评价目的、对象和范围.....	9
（二）绩效评价依据.....	10
（三）评价指标体系.....	12
（四）绩效评价原则、方法和标准.....	16
（五）绩效评价工作过程.....	19
三、综合评价情况及评价结论.....	21
（一）综合评价情况.....	21
（二）总体评价结论.....	21
四、绩效评价指标分析.....	22
（一）项目决策情况.....	22
（二）项目过程情况.....	24
（三）项目成本情况.....	27
（四）项目产出情况.....	28
（五）项目效益情况.....	32
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	34
（一）主要的经验及做法.....	34
（二）存在的问题及原因分析.....	34

六、有关建议..... 35

 （一）规范合同条款，避免前后矛盾..... 35

 （二）遵守合同约定，规避违约风险..... 36

 （三）按要求进度完成工作，提高行政工作效率..... 36

七、其他需要说明的问题..... 36

附件 1. 项目绩效评价指标体系及评分表 37

附件 2 现场访谈报告..... 47

附件 3. 满意度调查情况分析 50

第三次全国国土调查项目 绩效评价报告

中新会绩字（2023）第 5 号

为全面贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、新乡市财政局关于印发《2022年市级财政重点绩效评价实施方案》的通知（新财效〔2022〕1号）以及新乡市财政局2022年度预算绩效评价工作安排，河南中新会计师事务所有限公司接受新乡市财政局（以下简称“市财政局”）的委托，担任第三次全国国土调查项目（以下简称“三调项目”）的绩效评价机构，成立三调项目绩效评价组（以下简称“评价组”）。评价组本着客观、公正、科学的评价原则，对三调项目进行了绩效评价，现将评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

2017年10月16日，根据《中华人民共和国土地管理法》、《土地调查条例》有关规定，为了掌握我国自然资源的概况和土地资源的变化情况，需要以土地调查成果为基础，充分结合各类资源调查的成果，为经济和社会的发展提供更

全面、科学的基础数据，国务院决定自 2017 年起开展第三次全国土地调查。

根据《第三次全国国土调查总体方案》、《第三次国土调查实施方案》、《河南省人民政府办公厅关于开展第三次全国国土调查的通知》（豫政办〔2017〕164 号）的要求，新乡市于 2018 年 5 月成立第三次土地调查领导小组，下发《关于转发〈河南省第三次全国土地调查领导小组办公室关于建立我省第三次全国土地调查工作进展情况上报制度的通知〉的通知》（新土地调查办〔2018〕2 号）、《关于转发〈河南省第三次全国土地调查领导小组办公室关于印发河南省第三次全国土地调查领导小组办公室工作规则的通知〉的通知》（新土地调查办〔2018〕3 号）、《关于高质量做好第三次全国国土调查统一时点更新工作的通知》（新土地调查办〔2020〕1 号）、《关于进一步加强国土三调调研指导工作的通知》（新土地调查办〔2020〕2 号）等文件，全力保障第三次土地调查的全面开展。

2. 主要内容与实施情况

三调项目是在新乡市第二次土地调查成果基础上，按照国家统一标准，利用遥感、测绘、地理信息、互联网等技术手段和现有资料，通过实地调查土地的地类、位置、面积、分部、权属、自然条件和社会经济条件等，全面掌握全市耕地、园地、林地、草地、商服、工矿、仓储、住宅、公共管

理与公共服务、交通运输、水域及水利设施用地等地类分布及利用状况；详细开展耕地细化调查、批准未建设用地调查、永久基本农田调查、耕地质量等级调查评价和耕地分等定级调查评价、农村土地利用综合潜力调查、郑新融合调查、凤凰山生态圈调查、污染土地调查等专项调查；建立市、县两级影像、地类、范围、面积和权属为一体的国土调查数据库，完善各级互联网共享的网络化管理系统；健全自然资源变化信息的调查、统计和全天候、全覆盖遥感监测和快速更新机制。

2018年3月新乡市人民政府办公室下达《关于全面开展第三次全国土地调查的通知》通知；5月成立组织领导机构；2019年3月国务院三调办下达调查内容补充通知；6月所有合同签订完毕；10月初始调查成果通过省级核查；三调项目以2019年12月31日为标准时点进行更新调查，更新调查最终结果于2020年11月提交，国家在2021年8月发布调查结果，省级于11月组织验收并于2022年1月发布调查成果，市级2022年3月发布调查成果。

3. 资金的投入和使用情况

2018 年申请全部项目预算资金总额 1495.52 万元，其中预算、使用情况如下表：

表 1-1 专项资金年度使用对比表

金额单位：万元

年度	预算资金	到位资金	支付资金	备注
2018 年	41.20	27.78	27.78	
2019 年	872.59	288.78	288.78	
2020 年	581.73	233.75	228.21	
2021 年		68.22	68.22	
2022 年	315.47	208.25	208.25	2022 年预算资金包含在 1495.52 万元额度内

4. 项目的组织及管理

项目主管部门为新乡市自然资源和规划局，具体实施单位为新乡市自然资源和规划局、新乡市国土资源局一分局、新乡市国土资源局二分局、新乡市国土资源局三分局、新乡市凤泉区自然资源局。各相关部门具体工作职责如下：

(1) 相关方职责

新乡市自然资源和规划局：承担组织领导和协调指导全市（县、区）第三次全国国土调查工作，会同有关部门贯彻落实全国、全省、全市第三次全国国土调查方案，拟定全市（县、区）调查实施方案，收集、汇总、整理和提供有关调查的统计数据，确保统计数据真实、准确、及时，形成调查数据库及管理系统。开展全市对调查工作的组织和监管，充实工作人员和技术队伍，做好调查人员工作培训工作；会同有关部门科学制定实施方案；严控调查质量；充分利用现有成果，加强宣传引导。

新乡市国土资源局一分局、新乡市国土资源局二分局、

新乡市国土资源局三分局、新乡市凤泉区自然资源局：负责建立三调工作组织，统筹本地区三调工作，包括依法选定专业调查队伍；按时保质保量完成土地利用现状调查、土地权属调查、专项用地调查与评价、数据库建设等工作。

新乡市财政局：负责市本级、卫滨区、红旗区、牧野区、凤泉区三调项目经费安排，确保第三次全国国土专项经费按时到位，保证土地调查工作顺利开展；对三调项目资金的使用情况进行监督，确保管好用好调查经费，专款专用，防止浪费，提高财政资金使用效益。

（2）项目管理情况

2018 年新乡市自然资源和规划局根据《国务院关于开展第三次全国国土调查的通知》（国发〔2017〕48 号）、《河南省人民政府办公厅关于开展第三次全国国土调查的通知》（豫办〔2017〕164 号）的要求及工作安排，新乡市人民政府印发《新乡市人民政府办公室〈关于全面开展第三次全国国土调查的通知〉》（新政办〔2018〕30 号），标志着新乡市第三次全国国土调查工作正式启动。2018 年 7 月 26 日新乡市自然资源和规划局制定《新乡市第三次全国土地调查实施方案》，2018 年 8 月 6 日经新乡市人民政府审批通过，2018 年 8 月 9 日新乡市第三次全国土地调查领导小组发布《关于印发新乡市全国土地调查实施方案的通知》。

新乡市自然资源和规划局作为该项目的实施单位，组织

对该项目的新乡市市级数据汇总、（县）区数据成果的汇总检查、方案编制、数据库建设和软件系统开发（包括数据库管理系统、数据共享服务平台）以及全市调查工作的核查等工作，并进行了公开招标、合同签约、制度建设等一系列工作。项目实施包括招标、中标签约、调查实施和竣工验收四个阶段，具体为：

招标阶段：2018 年 12 月在新乡市公共资源交易管理中心发布招标公告，2019 年 1 月 24 日发布结果公告，2019 年 1 月 25 日收到苍穹数码技术股份有限公司质疑函，2019 年 1 月 31 日新乡市自然资源和规划局、昂扬建设管理有限公司对质疑进行答复，2019 年 2 月 1 日苍穹数码技术股份有限公司表示不满意质疑答复，2019 年 2 月 14 日新乡市财政局对投诉受理并出具政府采购供应商投诉答复通知书，2019 年 3 月 25 日新乡市财政局新财购诉决〔2019〕1 号文公布对投诉事项处理决定，确定投诉不成立，驳回投诉。2019 年 4 月 1 日新乡市财政局发布中标结果无效的通知，2019 年 4 月 10 日在新乡市公共资源交易管理中心发布中标结果无效重新招标。

2019 年 4 月 19 日在新乡市公共资源交易管理中心发布第二次招标公告，2019 年 5 月 16 日评标并发布评标报告，2019 年 5 月 21 日发布结果公告，确定一标段中标单位北京数慧时空信息技术有限公司，二标段中标单位河南中化地质

测绘院有限公司。2019年5月31日，向中标单位发出中标通知书。

三调项目政府采购程序规范。

中标签约阶段：2019年6月24日，新乡市自然资源和规划局与北京数慧时空信息技术有限公司签订《新乡市第三次全国国土调查项目（一标段）合同书》，合同约定北京数慧时空信息技术有限公司负责数据汇总、数据成果的汇总检查、方案编制、数据库建设和软件系统开发（包括数据库管理系统、数据共享服务平台）工作，完成时间：合同签订后18个月内。

同日，新乡市自然资源和规划局与河南中化地质测绘院有限公司签订《新乡市第三次全国国土调查项目（二标段）合同书》，合同约定河南中化地质测绘院有限公司负责市级数据汇总监理和市级核查工作。

调查阶段：根据合同约定，调查实施工作数据汇总、数据成果的汇总检查、方案编制、数据库建设和软件系统开发（包括数据库管理系统、数据共享服务平台）、交付验收成果工作自合同签订后18个月内。

竣工验收阶段：2019年12月2日新乡市自然资源和规划局对初始成果进行验收并出具验收报告，2021年11月4日省级验收通过并出具验收报告。

5. 利益相关方

财政拨款单位：新乡市财政局

项目组织实施单位：新乡市自然资源和规划局

项目中标单位：河南北辰勘测有限公司、河南省地球物理工程勘测院、河南省中纬测绘规划信息工程有限公司、河南中化地质测绘院有限公司、河南金图规划勘测设计有限公司、北京数慧时空信息技术有限公司

项目主要受益单位：新乡市自然资源和规划局、新乡市水利局、新乡市交通局、新乡市林业局、新乡市农业农村局等全市各领域业务主管部门。

（二）项目绩效目标

1. 项目总体目标

全面查清全市土地利用现状和国土资源变化情况，建立三调数据库，实现调查成果信息化管理与共享，为经济决策和自然资源精细化管理提供扎实的基础数据支撑。

2. 2022 年度绩效目标

年度绩效目标：按照省厅工作布署和时间安排，做好第三次全国国土调查工作，形成第三次国土调查成果。具体绩效目标如下：

表 1-2 项目绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本	项目经费控制情况	≤315.47 万元

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	汇总形成全市国土三调现状成果，建立市级汇总数据库	1 个
	质量指标	项目验收情况	验收合格
效益指标	社会效益	保障全国国土调查工作正常	保障
满意度指	服务对象	成果使用单位满意度	≥90%

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

本项目评价的主要目的是加强资金管理，优化财政资源配置，提高资源配置效率和资金使用效益，提升服务质量，对财政资金实施结果跟踪问效，掌握资金使用和项目实施情况，根据绩效评价中发现的问题，探析潜在问题，提出改进建议，增强“花钱必问效、无效必问责”的预算绩效理念，强化预算单位支出责任，进一步提高政策规划和项目执行的科学性。

2. 评价对象和范围

评价对象：第三次全国国土调查项目。

评价资金范围包括：项目全部预算资金。

评价时间段：2018 年 1 月至 2022 年 12 月。

（二）绩效评价依据

1. 预算绩效管理类

（1）《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）

（2）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）

（3）《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》的通知（豫财效〔2020〕10号）；

（4）《河南省财政厅关于印发〈河南省财政支出绩效评价办法〉的通知》（豫财预〔2010〕138号）

（5）《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号）

（6）《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协〔2016〕10号）

（7）新乡市财政局关于印发《2022年市级财政重点绩效评价实施方案》的通知（新财效〔2022〕1号）

2. 专项业务类

（1）《中华人民共和国土地管理法》

（2）《土地调查条例》

（3）《国务院关于开展第三次全国国土调查的通知》（国发〔2017〕48号）

（4）《第三次全国国土调查总体方案》（国土调查办

〔2018〕1号)

(5) 《国务院第三次全国国土调查领导小组办公室关于印发第三次全国国土调查实施方案》的通知(国土调查办发〔2018〕18号)

(6) 《国务院办公厅关于调整成立国务院第三次全国国土调查领导小组的通知》(国办函〔2018〕53号)

(7) 《河南省人民政府办公厅关于开展第三次全国国土调查的通知》(豫政办〔2017〕164号)

(8) 《关于明确河南省第三次全国国土调查领导小组办公室职责、内设机构及人员组成的通知》(豫土地调查办发〔2018〕1号)

(9) 《关于印发河南省第三次全国国土调查实施方案的通知》(豫土地调查办发〔2018〕10号);

(10) 《新乡市人民政府办公室关于全面开展第三次全国国土调查的通知》(新政办〔2018〕30号)

(11) 《新乡市人民政府办公室关于全面开展第三次全国国土调查的通知》(新政办〔2018〕30号)

3. 其他类

(1) 新乡市财政预算资金申请及拨付的过程资料、预算资金审批材料;

(2) 现场调查获取的与本次绩效评价相关的其他资料。

（三）评价指标体系

1. 指标体系设计的总体思路

三调项目立项依据为《新乡市人民政府办公室关于全面开展第三次全国国土调查的通知》（新政办〔2018〕30号）、《新乡市第三次全国国土调查实施方案》（新土地调查办〔2018〕14号）等政策文件。项目实施的主要目的是掌握翔实准确的土地利用现状和土地资源变化情况，实现成果信息化管理与共享，为生态文明建设、供给侧结构性改革、宏观调控、自然资源管理体制改革的统一确权登记、国土空间用途管制、国土空间生态修复、空间治理能力现代化和国土空间规划体系建设等各项工作提供基础支撑，突出导向原则，对产出指标和效益指标设置了 57%比例的权重。

根据以上设计思路，结合三调项目的特点，对项目绩效评价指标体系按以下三个步骤进行设计：

（1）依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等相关规定、《2022年度三调项目绩效目标表》，结合项目实际情况及特点确定绩效评价体系框架。

（2）在确定绩效评价指标体系框架的基础上，依据相关政策要求，围绕项目的决策、过程、成本、产出、效益，系统开展指标体系构建，设置项目绩效评价一级指标、二级指标、三级指标及分值、计分标准、指标解释、指标说明等内容，做到可量化、可衡量、可考量。

(3) 结合指标的重要性及收集相关数据,确定绩效标准,依据各年度预算安排等情况,确定绩效指标的具体数值,由评价组按照项目绩效评价指标体系进行权重分配,考虑到项目整体绩效评价,主要考核项目的产出及效果,对决策、过程、成本、产出、效益四个一级指标设置分值权重分别为16%、22%、5%、37%、20%。

2. 指标设计原则

项目绩效评价指标是对项目绩效目的的实现程度进行考核,遵循的原则如下:

(1) 相关性原则:项目绩效评价指标应能综合反映项目绩效目标的完成情况,与绩效目标相关。

(2) 重要性原则:影响项目综合绩效的可选择指标众多,进行指标体系构建时将选出最具有代表性的核心指标,摒弃其余可有可无的指标;对主要信息的评价指标进行设置时应做到内容详实、具体明确,次要信息的评价指标可以简单通过综合指标进行表现。

(3) 可比性原则:项目绩效评价指标体系构建选取能反映项目共性的指标,使得项目绩效评价结果可横向比较,项目不同时期的评价结果可纵向比较。

(4) 系统性原则:项目绩效评价指标体系能系统全面的反映项目实施单位对财政资金运用的全过程的综合效益;兼顾当前、局部、直接效益与长远、整体、间接效益,做到不

漏不缺。

（5）经济性原则：项目绩效评价指标的信息来源渠道畅通，可取得绩效评价所需真实可靠的数据资料。

3. 指标体系和评价标准

根据《新乡市财政局关于印发 2022 年市级财政重点绩效评价实施方案的通知》（新财效〔2022〕1 号）、《河南省财政厅关于印发〈河南省省级共性项目绩效指标体系（第二批）〉的通知》（豫财效〔2021〕8 号）等相关规定，结合项目实际情况，评价组在绩效评价指标的设置上，坚持“能量化的尽量量化，不能量化的尽量细化”的基本思路，依据相关性、重要性、可比性、系统性、经济性、可操作性的设计原则。同时综合考虑绩效评价组对项目情况的了解，设定各类指标，通过分析评分的方式全面评价决策、过程、成本、产出、效益，共设计了 5 个一级指标、11 个二级指标、22 个三级指标，初步构建的项目绩效评价体系如下：

决策指标（16 分），下设 3 个二级指标，分别是项目立项（6 分）、绩效目标（4 分）、资金预算（6 分），二级指标下设 6 个三级指标。

过程指标（22 分），下设 2 个二级指标，分别为：资金管理（13 分）、组织管理（9 分），二级指标下共设 6 个三级指标。

成本指标（5 分），下设 1 个二级指标，为经济成本（5

分），二级指标下设1个三级指标。

产出指标（37分），下设3个二级指标，分别是：产出数量（16分）、产出质量（9分）、产出时效（12分），二级指标下共设6个三级指标。

效益指标（20分），下设2个二级指标，分别是：社会效益12分、满意度8分，二级指标下共设3个三级指标。

表 2-1 第三次全国国土调查项目绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值
A 决策	A1 项目立项	A11 立项依据充分性	3 分
		A12 立项程序规范性	3 分
	A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	2 分
		A22 绩效指标明确性	2 分
	A3 资金预算	A31 预算编制科学性	3 分
		A32 资金分配合理性	3 分
B 过程	B1 资金管理	B11 资金到位率	3 分
		B12 预算执行率	4 分
		B13 资金使用合规性	6 分
	B2 组织实施	B21 管理制度健全性	3 分
		B22 制度执行有效性	3 分
		B23 采购合规性	3 分

一级指标	二级指标	三级指标	分值
C 成本	C1 经济成本	C11 成本节约率	5 分
D 产出	D1 产出数量	D11 数据成果完成率	4 分
		D12 图件成果完成率	4 分
		D13 文字成果完成率	4 分
		D14 数据库成果完成率	4 分
	D2 产出质量	D21 验收合格率	9 分
	D3 产出时效	D31 项目完成及时性	12 分
E 效益	E1 社会效益	E11 提供国土资源数据支撑，提升土地管理工作效率	7 分
		E12 运行制度可持续性	5 分
	E2 满意度	E21 使用部门（单位）满意度	8 分

（四）绩效评价原则、方法和标准

1. 绩效评价原则

本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明等评价原则，具体如下：

（1）科学公正。绩效评价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。绩效评价工作职责明确，各有侧重，相互衔接。

（3）激励约束。绩效评价结果与预算安排、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。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 绩效评价方法

本次绩效评价遵循简便高效的原则，采用定性分析与定量分析相结合的方法，总体上对可定性的指标，明确支撑评价结果的证明材料，对可定量分析的指标进行取数计算，分析相关的比例指标，对三调项目进行绩效评价，主要采用的方法如下：

（1）因素分析法

在对三调项目概况初步了解后，对收集到的项目相关的制度文件、实施方案、资金预算、拨付及支出及工作成果等相关资料进行研读，并查阅与该项目实施密切相关的法律法规，综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部原因，进而对三调项目的整体情况分析，结合本项目的特点确定评价的总体思路及相应的指标。

（2）统计算法

通过收集并查阅与三调项目相关的制度文件，使用统计算法，设计符合项目特点的评价指标体系，然后采集数据按照计算公式进行计算分析，得出相关指标数据，反映该项目资金到位率和预算执行率。

（3）资料分析法

通过查阅与三调项目资料相关政策、实施方案以及形成的成果报告等相关资料，对收集到的资料进行研究分析，以了解该项目成果完成情况，并作为项目产出数量目标完成情况的依据。

（4）实地调研法

评价工作组将对三调项目成果的使用部门实地调研，采用访谈模式对三调项目相关情况和满意度进行了解和打分，收集使用部门对三调成果的满意度，为绩效分析结论提供有力支撑。

3. 绩效评价标准

本次绩效评价依据计划标准、行业标准、历史标准等评价标准，对项目资金的经济性、效率性和效益性进行客观公正评价。

（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。

（五）绩效评价工作过程

1. 评价相关方工作人员

为保障工作顺利开展，成立了三调项目重点绩效评价小组，项目组主要成员 4 人，人员配置分工，如表 2-2 所示：

表 2-2：项目人员情况安排表

组成小组	姓名	工作分工
项目主评人	武玲丽	负责项目总体计划、工作安排、工作协调和项目监管，把控工作方案、评价指标设计、绩效和数据分析、评价报告等方面工作质量。
项目经理	李珍	负责对相关单位进行资料收集、组织现场访谈、报告材料整理、政策及数据整理，并出具评价方案初稿、评价报告初稿提交审核。
项目助理	吴改革	负责协助项目经理开展现场工作，并完成资料收集、访谈，初步确认指标体系。
项目助理	张美芳	负责协助项目经理开展现场工作，并完成资料收集、访谈、报告数据和实施方案整理、政策资料分析等工作，初步确认指标体系。

2. 绩效评价工作内容及时间安排

本次绩效评价按照《关于印发 2022 年市级财政重点绩效评价实施方案的通知》（新财效〔2022〕1 号）有关要求开展绩效评价工作，包括方案拟定、评价实施、成果出具三个阶段，工作期间为 2022 年 4 月 25 日至 2023 年 1 月 10 日，各阶段工作内容及时间安排如下：

表 2-3 绩效评价工作内容及时间安排

阶 段	时 间	内 容
方案拟定 阶段	4月25日	组建评价工作组： 根据被评价项目情况组建绩效评价工作组。
	5月24日	对接综合科负责人： 绩效评价工作组对接市财政局综合科负责人，了解科室对项目绩效评价的关注重点和具体要求。
		对接新乡市自然资源和规划局： 绩效评价工作组对接新乡市自然资源和规划局负责人。
	5月24日-5月30日	初步收集资料： 根据撰写评价工作方案的需要，初步收集项目资料。
	5月31日-7月20日	制定绩效指标体系和绩效评价工作方案： 制定和完善绩效评价工作方案，明确项目概况、评价思路及内容、评价目的及依据、评价方式方法、评价指标及评定标准、评价时间和人员安排、现场调研方案等。
	7月21日-7月31日	绩效评价工作方案征求意见： 评价工作方案完成后征求新乡市自然资源和规划局、市财政局综合科的意见，并根据意见对方案和指标体系进行完善。
评价实 施阶段	8月1日-8月15日	补充资料收集： 根据绩效评价工作方案、绩效评价指标体系，视现有资料提交情况，工作组对资料进行补充收集。
	8月16日-11月30日	基础数据表采集： 根据绩效评价工作方案，评价工作组对新乡市自然资源和规划局发放基础数据表，收集评价所需基础数据。
		现场调研及访谈： 根据项目特点，评价工作组选取不同的方式对选点行现场调研，并对不同关联方进行访谈。
		问卷调查： 根据绩效评价工作方案开展问卷调查，并对收集的数据进行整理分析，形成调查结论。
成果出具 阶段	12月1日-2023年1月10日	评价报告初稿出具及内部审核： 评价工作组按照规定的文本格式和内容撰写绩效评价报告，经三级复核后，形成评价报告初稿。
	2023年1月11日-1月15日	评价报告征求意见并修改形成正式稿： 评价工作组向新乡市财政局、项目报送绩效评价报告并征求意见，修改后形成评价报告正式

阶 段	时 间	内 容
		稿。
	2023 年 1 月 15 日-2 月 5 日	报送正式评价报告： 评价工作组根据评价工作要求装订绩效评价报告、社会调查报告等成果，报送新乡市财政局。
	2023 年 4 月 5 日之前	档案归集： 评价工作组分类归集、整理、存档和保管各类资料，在本次评价工作结束后，按照新乡市财政的要求全部提交或保管存查。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

三调项目立项依据充分，资金专款专用，制度健全、执行有效，采购程序合规，较好的完成了计划目标。但是评价组也发现项目在预算编制控制价不合理、合同签订内容不规范、未按合同进度支付款项、省级验收时间滞后等问题。项目最终得分 88.67 分，绩效评价等级为“良”。

（二）总体评价结论

绩效评价组根据基础数据采集、现场调研、访谈和问卷调查等情况，运用评价指标体系及评分标准，对该项目进行综合评价打分。绩效评价综合评分结果为 88.67 分，评价等级为“良”，其中：决策指标得分 13 分，过程指标得分 18.97 分，成本指标得分 2 分，产出指标得分 35 分，效益指标得分 19.7 分。

表 3-1 第三次全国国土调查项目绩效评价得分情况表

指标	A决策	B过程	C成本	D产出	E效益	总分
----	-----	-----	-----	-----	-----	----

分值	16	22	5	37	20	100
得分	13	18.97	2	35	19.7	88.67
得分率	81.25%	86.23%	40.00%	94.59%	98.50%	88.67%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

决策指标包括项目立项、绩效目标、资金预算三个方面进行考察，共有3个二级指标和6个三级指标。决策指标分值16分，得分13分，得分率为81.25%。各三级指标得分情况详见表4-1：

表 4-1 项目决策指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
决策	项目立项	立项依据充分性	3	3	100.00%
		立项程序规范性	3	3	100.00%
	绩效目标	绩效目标合理性	2	2	100.00%
		绩效指标明确性	2	2	100.00%
	资金预算	预算编制科学性	3	1.5	50.00%
		资金分配合理性	3	1.5	50.00%
合 计			16	13	81.25%

1. 项目立项

（1）**立项依据充分性：**三调项目立项依据充分，根据《国务院关于开展第三次全国国土调查的通知》（国发〔2017〕48号）、《河南省人民政府办公厅关于开展第三次

全国国土调查的通知》（豫办〔2017〕164号）、新乡市于2018年5月成立第三次土地调查领导小组，下发《关于转发〈河南省第三次全国土地调查领导小组办公室关于建立我省第三次全国土地调查工作进展情况上报制度的通知〉的通知》（新土地调查办〔2018〕2号）、《关于高质量做好第三次全国国土调查统一时点更新工作的通知》（新土地调查办〔2020〕1号）、《关于进一步加强国土三调调研指导工作的通知》（新土地调查办〔2020〕2号）等文件，全力保障第三次土地调查的全面开展。

根据《中共新乡市委办公室 新乡市人民政府办公室关于印发〈新乡市自然资源和规划局职能配置、内设机构和人员编制规定〉的通知》（新办文〔2019〕46号）第五条第三款，自然资源调查监测科负责实施自然资源调查监测评价的指标体系和统计标准，建立自然资源定期调查监测评价制度；定期组织实施全市性自然资源基础调查、变更调查、动态监测和分析评价。组织开展全市水、森林、草原、湿地资源和地理国情等专项调查监测评价工作；承担全市自然资源调查监测评价成果的汇交、管理、维护、发布、共享和利用监督。项目与调查监测科职责范围相符，属于部门履职所需。项目属于公共财政支持范围。项目实施周期内无重复项目。根据评分标准，该指标得满分。

（2）立项程序规范性：预算支出按照规定的程序申请

设立；项目审批文件、材料符合相关要求，该项目立项程序规范。根据评分标准，该指标得 3 分。

2. 绩效目标

(1) **绩效目标合理性**：三调项目绩效目标与项目内容相关，与预算确定的项目资金量相匹配。根据评分标准，该指标得 2 分。

(2) **绩效指标明确性**：目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，指标值清晰、可衡量，与项目目标计划数相对应。根据评分标准，该指标得 2 分。

3. 资金预算

(1) **预算编制科学性**：预算编制有明确标准，内容与项目内容相匹配，但市级申请预算控制资金大于各区实际招投标预算上限，预算控制价不合理，根据评分标准，该指标得 1.5 分。

(2) **资金分配合理性**：预算资金按照各区预算金额分配，依据充分。四区预算值超出实际招投标预算上限。根据评分标准，该指标得 1.5 分。

(二) 项目过程情况

项目过程情况主要从资金管理、组织实施两个方面进行考察，共有 2 个二级指标和 6 个三级指标。项目过程指标分值 22 分，得分 18.97 分，得分率为 86.23%。各三级指标得分情况详见表 4-2:

表 4-2 项目过程指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
过程	资金管理	资金到位率	3	2.5	83.33%
		预算执行率	4	3.97	99.25%
		资金使用合规性	6	4	66.67%
	组织实施	管理制度健全性	3	3	100.00%
		制度执行有效性	3	3	100.00%
		采购合规性	3	2.5	83.33%
合 计			22	18.97	86.23%

1. 资金管理

(1) **资金到位率**：三调项目应到位资金992.71万元，截至2022年12月31日资金到位826.78万元，资金到位率83.29%。根据评分标准，该指标得2.5分。

(2) **预算执行率**：截至2022年12月31日，预算资金到位826.78万元，项目资金支出821.24万元，预算执行率为99.33%。根据评分标准，该指标得3.97分。

(3) **资金使用合规性**：红旗区按照合同约定申请拨付第三标段2020年度财政资金16.61万元，但截至2022年12月31日中标单位河南中化地质测绘院有限公司实际只申请了进度资金11.08万元，且一直未申请拨付剩余5.54万元，造成资金未足额拨付。在根据评分标准，该指标得4分。

2. 组织实施

(1) **管理制度健全性**：新乡市自然资源和规划局相关财

务方面制度有《新乡市自然资源和规划局财务综合管理暂行办法》（新自资规〔2021〕54号）、《新乡市自然资源和规划局政府采购活动内部控制管理制度》（新自资规〔2021〕335号）、《新乡市自然资源和规划局党组“三重一大”事项民主决策制度》（新自资规组〔2021〕67号），制度合规、合法、完整。

新乡市自然资源和规划局相关业务制度遵照《河南省第三次全国国土调查文件汇编》执行，涵盖上报制度、调查规范意见、通报制度、应急预案、调查队伍监督办法、省级核查工作方案、省级核查技术细则等，新乡市对《关于转发〈河南省第三次全国土地调查领导小组办公室关于建立我省第三次全国土地调查工作进展情况上报制度的通知〉的通知》（新土地调查办〔2018〕2号）、《关于高质量做好第三次全国国土调查统一时点更新工作的通知》（新土地调查办〔2020〕1号）、《关于进一步加强国土三调调研指导工作的通知》（新土地调查办〔2020〕2号）等制度进行了转发。根据评分标准，该指标得3分。

（2）制度执行有效性：三调项目能够执行各项管理制度与合同。根据评分标准，该指标得3分。

（3）采购合规性：三调项目合同签订内容不规范，新乡市国土资源局二分局与河南北辰勘测有限公司签订红旗区第三次全国土地调查服务，其中第四条质量要求及供方对质量负

责的条件“供方应提供全新未拆封产品(包括零部件、附件、备品备件)，如确需拆封的，应在供货前征得采购人同意，否则视为不能交货”，虽未对实际服务合同的相关内容和要求有影响，但明显在服务合同中存在货物合同的相关要求，合同签订不规范。根据评分标准，该指标得2.5分。

(三) 项目成本情况

项目成本情况主要从经济成本一个方面进行考察，共有1个二级指标和1个三级指标。项目产出指标分值5分，得分2分，得分率为40.00%。各三级指标得分情况详见表4-3：

表4-3 项目成本指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
成本	经济成本	成本偏差率	5	2	40.00%
合 计			5	2	40.00%

成本偏差率：根据已提供资料，截至评价时点，三调项目成本偏差率为33.62%，详见表4-4。根据评分标准，该指标得2分。

表4-4 三调预算偏差情况统计表

金额单位：万元

项 目		预算金额	成本金额	偏差金额	偏差率
市本级	宣传、培训等准备经费	41.20	27.78	-13.42	-32.57%
三调费	市级汇总及系统建设	415.31	379.00	-36.31	-8.74%

用	第三方监管	231.10	216.00	-15.10	-6.53%
区级三 调费用	卫滨区第三次 全国国土调查	133.51	57.77	-75.74	-56.73%
	牧野区第三次 全国国土调查	200.79	97.30	-103.49	-51.54%
	凤泉区第三次 全国国土调查	320.56	113.50	-207.06	-64.59%
	红旗区第三次 全国国土调查	153.05	101.36	-51.69	-33.77%
合 计		1495.52	992.71	-502.81	-33.62%

(四) 项目产出情况

项目产出情况主要从产出数量、产出质量、产出时效三个方面进行考察，共有 3 个二级指标和 6 个三级指标。项目产出指标分值 37 分，得分 35 分，得分率为 94.59%。各三级指标得分情况详见表 4-5：

表 4-5 项目产出指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
产出	产出数量	数据成果完成率	4	4	100.00%
		图件成果完成率	4	4	100.00%
		文字成果完成率	4	4	100.00%
		数据库成果完成率	4	4	100.00%
	产出质量	验收合格率	9	9	100.00%
	产出时效	项目完成及时性	12	10	83.33%
合 计			37	35	94.59%

1. 产出数量

(1) **数据成果完成率**：截至评价时点，数据成果完成率 100.00%，详见表 4-6。根据根据评分标准，该指标得 4 分。

表 4-6 三调项目数据表格成果情况统计表

序号	成果项目
1	耕地种植面积
2	城镇村及工矿用地
3	城市面积
4	建制镇面积
5	村庄面积
6	盐田及采矿用地面积
7	特殊用地面积
8	批准未建设的建设用地现状情况
9	耕地细化调查情况
10	部分细化地类面积
11	即可恢复与工程恢复种植属性
12	废弃与垃圾填埋细化标注
13	可调整地类面积
14	林区范围内种植园用地
15	灌丛草地

(2) **图件成果完成率**：截至评价时点，图件成果完成

率 100.00%，详见表 4-7。根据评分标准，该指标得 4 分。

表 4-7 三调项目图件成果情况统计表

序号	成果项目
1	新乡市村庄整治潜力调查专题图
2	新乡市第三次全国国土调查城镇村土地利用图
3	新乡市第三次全国国土调查土地利用挂图
4	新乡市独立工矿可复垦潜力调查专题图
5	新乡市非耕农用地整治和未利用地开发潜力调查专题图
6	新乡市高标准农田整治空间潜力调查专题图
7	新乡市耕地细化调查专题图

(3) **文字成果完成率：**截至评价时点，文字成果完成率 100.00%，详见表 4-8。根据评分标准，该指标得 4 分。

表 4-8 三调项目文字成果情况统计表

序号	成果项目
1	关于污染土地专项调查
2	郑新融合专题分析报告
3	新乡市农村土地利用综合潜力调查成果报告
4	凤凰山生态圈专项调查成果分析报告
5	新乡市耕地细化调查成果报告
6	新乡市第三次全国国土调查技术报告

7	新乡市第三次全国国土调查成果分析报告
8	新乡市第三次全国国土调查城镇村庄土地利用状况分析报告
9	新乡市耕地资源质量分类工作报告
10	新乡市耕地资源质量分类技术报告
11	新乡市第三次全国国土调查工作报告

(4) **数据库成果完成率：**截至评价时点，数据库成果完成率 100.00%，为“新乡市第三次全国国土调查数据库建设报告”。根据评分标准，该指标得 4 分。

2. 产出质量

验收合格率：四区七县已于 2019 年 10 月 8 日通过省级核查，新乡市第三次全国国土调查成果省级验收已于 2021 年 11 月完成。依据评分细则，本项指标得 9 分。

3. 产出时效

项目完成及时性：实际工作时间第四项未按照相关文件安排时间点完成（详见表 4-9）。依据评分细则，本项指标得 10 分。

表 4-9 三调项目时间节点情况统计表

序号	工作内容	安排时间	实际时间
1	开展调查准备工作。成立组织领导机构。	2018 年 3 月 前	2018 年 2 月准备工作启动
			2018 年 3 月 26 日成立组织领导机构。

2	组织开展实地调查和数据库建设。	2018年3月-2019年6月	2019年6月所有合同签订完毕
3	完成调查成果整理、数据更新、成果汇交，汇总形成第三次全国土地调查基本数据。	2019年6月-12月	2019年10月通过省级核查
4	完善有关数据、材料，完成市、县级自检，通过国家、省级验收，形成调查数据库及管理系统，省政府批准后向社会发布市、县级第三次土地调查成果等。	2020年	2020年9月完成市、县级自检且省级核查通过
			2021年11月通过省级验收
			2022年1月省级发布调查成果，2022年3月市级及各县级完成调查成果发布工作

（五）项目效益情况

项目效益情况主要从社会效益、满意度两个方面进行考察，共有2个二级指标和3个三级指标。项目效益指标分值20分，得分19.7分，得分率为98.50%。各三级指标得分情况详见表4-10：

表4-10 项目效益指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
效益	社会效益	提供数据支撑，提升工作效率	7	7	100.00%
		运行制度可持续性	5	4.7	94.00%
	满意度	使用部门（单位）满意度	8	8	100.00%
合 计			20	19.7	98.50%

1. 社会效益

(1) **提供数据支撑，提升工作效率：**根据内部使用三调数据情况来看，三调数据为国土空间用途管制、空间治理能力现代化和空间规划体系建设、空间规划编制、国土空间生态修复、耕地保护提供了数据依据，较三调前提升了土地管理工作效率。根据评分标准，该指标得 7 分。

(2) **运行制度可持续性：**三调项目 2021 年 3 月 18 日印发《关于转发河南省第三次全国国土调查领导小组办公室〈关于进一步做好国土三调成果安全保密工作的通知〉的通知》（新土调查办〔2021〕1 号）并由专人负责制度落实，根据已提供资料可知，该制度有效落实运行。经查看运行保密协议，发现一处未盖章，运行管理不够严谨，根据评分标准，该指标得 4.7 分。

2. 满意度

使用部门（单位）满意度：评价工作组对三调项目服务内外部单位发放访谈表 9 份，其中对三调项目提供的对政策执行、行政效率及其他服务满意度分值为（如表 4-11），总体满意度为 100%。根据评分标准，该指标得 8 分。

表 4-11 满意度调查统计表

序号	单位名称	满意度
1	国土空间规划科	100%
2	国土空间用途管制科	100%

3	国土空间生态修复科	100%
4	耕地保护监督科	100%
5	地质勘察与环境科	100%
6	法规监察科	100%
7	确权登记局	100%
8	新乡市农业农村局	100%
9	新乡市水利局	100%

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要的经验及做法

一是成立专门领导小组，工作协调推进机制健全。成立项目领导小组办公室，负责项目的组织协调、任务落实、工作推进、督导检查、调度通报等组织管理，统筹推进项目工作。二是加强监督管理，三调办主动向纪检监察部门汇报工作，双方配合成立联合监察组，对落实上级决策部署、工作作风、工作成果进行监督。三是严格按照省级要求落实上报制度、监督区县级及时修改错误数据，保障了三调项目顺利验收。

（二）存在的问题及原因分析

1. 项目未按计划时间节点完成阶段性工作

2018年3月新乡市人民政府办公室下达《关于全面开展第三次全国土地调查的通知》，要求2020年通过国家、省级

验收，向社会发布调查成果。实际通过省级验收时间为2021年11月，2022年1月底河南省发布成果公告，根据逐级发布要求，市级于2022年3月完成调查成果发布。项目实际验收和发布成果时间均超出通知文件规定的时限。

2. 项目未按合同进度支付款项

按照合同约定，三调项目资金应于2022年全部支付完毕，由于财政保障不足，资金未及时到位。不符合《中华人民共和国民法典》第六百二十六条“买受人应当按照约定的数额和支付方式支付价款”的规定。

3. 合同内容不规范

新乡市国土资源局二分局与河南北辰勘测有限公司签订红旗区第三次全国土地外业土地调查服务，其中第四条质量要求及供方对质量负责的条件“供方应提供全新未拆封产品(包括零部件、附件、备品备件)，如确需拆封的，应在供货前征得采购人同意，否则视为不能交货”。存在套用合同模板不规范问题，造成质量标准和合同内容不匹配。

六、有关建议

(一) 按要求进度完成工作，提高行政工作效率

建议新乡市自然资源和规划局按照下达的通知要求完成工作进度；加强和上级主管部门沟通，推进工作进度，提高行政工作效率。

（二）遵守合同约定，规避违约风险

建议新乡市自然资源和规划局根据《中华人民共和国民法典》按照“第六百二十六条 买受人应当按照约定的数额和支付方式支付价款”的规定足额、及时支付合同价款，同时应尽到提醒相关部门的义务，避免因违约承担违约责任。

（三）规范合同条款，避免前后矛盾

建议新乡市自然资源和规划局监督各区招投标过程，审查各区合同，合理使用合同的示范文本，合同条款要以实现合同目的为原则。

七、其他需要说明的问题

因三调项目数据保密制度和不对外公开的特点，部分数据可查看不能提供资料，以访谈形式取得证据，如：提供国土资源数据支撑，提升土地管理工作效率、使用部门（单位）满意度。

评价机构负责人（签字）：冯明利

主评人（签字）：冯明利

河南中新会计师事务所有限公司

2023年2月5日

附件 1

项目绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	三级分值	指标解释	指标说明	评分标准	评价得分	评分说明
A 决策指标 (16分)	A1 项目立项 (6分)	A11 立项依据充分性	3	考核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项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	若符合全部要求得满分,若有一项不符合,则扣除分值的 1/5	3	项目依据《国务院关于开展第三次全国国土调查的通知》(国发〔2017〕48号)、《河南省人民政府办公厅关于开展第三次全国国土调查的通知》(豫办〔2017〕164号)设立。项目立项依据充分,与部门职责和国民经济发展规划相符合,未与其他项目重叠且有明确的工作计划。本项指标得 3 分。
		A12 立项程序规范	3	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预算支出是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求。	若符合全部要求得满分,若有一项不符合,则扣除分值的 1/2	3	预算支出按照规定的程序申请设立;项目审批文件、材料符合相关要求,该项目立项程序规范。根据评分标

一级指标	二级指标	三级指标	三级分值	指标解释	指标说明	评分标准	评价得分	评分说明
		性						准，该指标得 3 分。
	A2 绩效目标（4 分）	A21 绩效目标合理性	2	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项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	若符合全部要求得满分，若有一项不符合，则扣除分值的 1/3	2	项目绩效目标与项目内容相关，与预算确定的项目资金量相匹配。根据评分标准，该指标得 2 分。
		A22 绩效指标明确性	2	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是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	若符合全部要求得满分，若有一项不符合，则扣除分值的 1/3	2	项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，指标值清晰、可衡量，与项目目标计划数相对应。根据评分标准，该指标得 2 分。

一级指标	二级指标	三级指标	三级分值	指标解释	指标说明	评分标准	评价得分	评分说明
	A3 资金投入（6分）	A31 预算编制科学性	3	项目预算编制是否有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核该项目预算编制的科学性合理性情况。	①项目预算编制有明确标准; ②预算内容与项目内容相匹配; ③预算额度测算依据充分,按照规定标准编制。 ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。	若符合全部要求得满分,若有一项不符合,则扣除分值的 1/4	1.5	预算编制有明确标准,内容与项目内容相匹配,预算控制力不合理,预算的资金量与任务不匹配,根据评分标准,该指标得 1.5 分。
		A32 资金分配合理性	3	项目预算资金分配是否有测算依据,与当地实际情况是否相适应,用以反映和考核该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; ②资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应。	若符合全部要求得满分,若有一项不符合,则扣除分值的 1/2	1.5	预算资金按照各区预算金额分配,依据充分。四区预算值超出实际。根据评分标准,该指标得 1.5 分。
B 过程指标（22分）	B1 资金管理（13分）	B11 资金到位率	3	核查市财政局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普查专项项目实施的总体保障程度	资金到位率=（实际到位资金 / 应到位资金）*100%。 ①实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金; ②应到位资金：一定时期（本年度或项目期）内应安排到具体项目的资金。	得分=资金到位率*3。	2.5	三调项目应到位资金 992.71 万元,截至 2022 年 12 月 31 日资金到位 826.78 万元,资金到位率 83.29%。根据评分标准,该指标得 2.5 分。

一级指标	二级指标	三级指标	三级分值	指标解释	指标说明	评分标准	评价得分	评分说明
		B12 预算执行率	4	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=(2019-2022年实际支出额)/(2019-2022年实际到位额)	得分=预算执行率*4	3.97	截至2022年12月31日,预算资金到位826.78万元,项目资金支出821.24万元,预算执行率为99.33%。根据评分标准,该指标得3.97分。
		B13 资金使用合规性	6	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; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	若符合以上全部要求,则得满分;①至③中若有一项不符合,扣除分值的1/3。通过审计、财政等部门检查存在资金截留、挪用、交叉重复等违规违纪行为,或经群众举报、新闻媒体曝光,经查实存在违规违纪行为的,每发现1项扣1分,最多扣6分。对性质恶劣、有重大不良影响的违规违纪项目一次性扣除6分。	4	红旗区第三标段2020年度申请财政拨款16.61万元,按照合同约定当年支付进度资金11.08万元,中标单位河南中化地质测绘院有限公司一直未申请拨付其余资金,截至2022年12月31日,未付资金5.54万元。在根据评分标准,该指标得4分。

一级指标	二级指标	三级指标	三级分值	指标解释	指标说明	评分标准	评价得分	评分说明
	B2 组织实施（9分）	B21 管理制度健全性	3	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是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务制度是否合法、合规、完整	1. 有财务制度且合法、合规、完整得分值的50%。 2. 有业务制度且合法、合规、完整得分值的50%。	3	新乡市自然资源和规划局相关财务方面制度有《新乡市自然资源和规划局财务综合管理暂行办法》（新自资规〔2021〕54号）业务制度遵照《河南省第三次全国国土调查文件汇编》执行。根据评分标准，该指标得3分。
		B22 制度执行有效性	3	考核项目实施单位在实施过程中是否有效执行了业务管理制度	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位	若符合全部要求得满分，若有一项不符合，则扣除分值的1/4	3	项目能够执行各项管理制度与合同。根据评分标准，该指标得3分。

一级指标	二级指标	三级指标	三级分值	指标解释	指标说明	评分标准	评价得分	评分说明
		B23 采购合规性	3	考核项目实施单位在招投标过程中是否按照相关法律法规规定的时间、程序等执行	①合同签订规范性； ②合同管理规范性（合同内容，档案保管）； ③招投标程序是否完善，应公开是否完全公开。	若符合全部要求得满分，若有一项不符合，则扣除分值的 1/3	2.5	三调项目合同签订内容不规范，新乡市国土资源局二分局与河南北辰勘测有限公司签订红旗区第三次全国土地调查服务，其中第四条质量要求及供方对质量负责的条件“供方应提供全新未拆封产品（包括零部件、附件、备品备件），如确需拆封的，应在供货前征得采购人同意，否则视为不能交货”。根据评分标准，该指标得 2.5 分。
C 成本指标 (5 分)	C1 经济成本 (5 分)	C11 成本偏差率	5	完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的偏差比率,用以反映和考核项目的成本偏差程度	成本偏差率=（实际成本-预算金额）/预算金额×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 预算金额：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，以项目预算为依据。	项目预算 1495.52 万元 偏差率 0-±5%得 5 分， 偏差率在 ±5%-±20%（包含）得 4 分 偏差率在 ±20%-±30%得 3 分 偏差率在 ±30%-±40%得 2 分 偏差率超过 40%不得分	2	项目预算 1495.52 万元，实际成本 992.71 万元，成本偏差率为 33.62%，根据评分标准，该指标得 2 分。

一级指标	二级指标	三级指标	三级分值	指标解释	指标说明	评分标准	评价得分	评分说明
D 产出指标 (37分)	D1 产出数量 (16分)	D11 数据成果完成率	4	考核实际完成三调项目数据成果数量比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	得分=实际完成率*4。	4	截至评价时点,数据成果完成率 100.00%,根据根据评分标准,该指标得 4 分。
		D12 图件成果完成率	4	考核实际完成三调项目图件成果数量,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。			4	截至评价时点,图件成果完成率 100.00%。根据评分标准,该指标得 4 分。
		D13 文字成果完成率	4	考核实际完成三调项目文字成果数量,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。			4	截至评价时点,文字成果完成率 100.00%。根据评分标准,该指标得 4 分。

一级指标	二级指标	三级指标	三级分值	指标解释	指标说明	评分标准	评价得分	评分说明
		D14 数据库成果完成率	4	考核实际完成三调项目数据库成果数量,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。			4	截至评价时点,数据库成果完成率 100.00%,为“新乡市第三次全国国土调查数据库建设报告”。根据评分标准,该指标得 4 分。
	D2 产出质量 (9 分)	D21 验收合格率	9	考核三调成果验收是否全部合格。	成果验收合格率=(验收合格数量/全部成果数量)×100%。	得分=成果验收合格率*9。	9	四区七县已于 2019 年 10 月 8 日通过省级核查,新乡市第三次全国国土调查成果省级验收已于 2021 年 11 月完成。依据评分细则,本项指标得 10 分。
	D3 产出时效 (12 分)	D31 项目完成及时性	12	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。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	若符合全部要求得满分,若有一项不符合,则扣除分值的 1/4	10	实际工作时间,第四项未按照安排时间点完成。依据评分细则,本项指标得 10 分。

一级指标	二级指标	三级指标	三级分值	指标解释	指标说明	评分标准	评价得分	评分说明
E 效益指标 (20分)	D1 社会效益 (12分)	D11 提供数据支撑,提升工作效率	7	考核项目实施后对提供国土资源数据支撑,提升土地管理工作效率的作用	①提供了数据依据 ②较三调前提升了土地管理工作效率	若符合全部要求得满分,若有一项不符合,则扣除分值的1/2	7	项目数据为国土空间用途管制、空间治理能力现代化和空间规划体系建设、空间规划编制、国土空间生态修复、耕地保护提供了数据依据,较三调前提升了土地管理工作效率。根据评分标准,该指标得7分。
		D12 运行制度可持续性	5	考核项目实施后可持续影响的作用	①建立保证项目正常运行的制度。 ②配备相关人员保证制度有效运行。 ③是否按照制度要求签订协议。	若符合全部要求得满分,若有一项不符合,则扣除分值的1/3,第三项中若有协议不完整的,每发现一处扣0.5分,扣完为止。	4.7	项目2021年3月18日印发《关于转发河南省第三次全国国土调查领导小组办公室<关于进一步做好国土三调成果安全保密工作的通知>的通知》(新土调查办〔2021〕1号)并由专人负责制度落实,根据已提供资料可知,该制度有效落实运行。协议一处未盖章,运行管理不够严谨扣0.3分,根据评分标准,该指标得4.7分。
	D2 满意度 (8分)	D21 使用部门	8	考核项目实施后使用部门(单位)对三调成果的满意度	使用部门(单位)对三调成果的满意度。	满意度 $\geq 90\%$,得5分; $80\% < \text{满意度} \leq 90\%$,得4分;	8	根据调查数据,项目提供的对政策执行、行政效率及其他服务满意度总体满意度

一级 指标	二级 指标	三级 指标	三级 分值	指标解释	指标说明	评分标准	评价得 分	评分说明
	分)	(单 位) 满 意 度				70%＜满意度≤80%,得 3分; 60%＜满意度≤70%,得 2分; 满意度≤60%不得分		为100%。根据评分标准,该 指标得8分。
合 计			100				88.67	

附件 2

现场访谈报告

为多方位了解“第三次全国国土调查项目”实施情况，验证项目的实施效果，评价工作组根据《访谈工作方案》的设计，开展了现场工作访谈。

一、访谈对象及目的

在本次绩效评价实施阶段中后期，评价工作组结合书面审核和现场评价整体情况，采取现场面对面方式，与新乡市自然资源和规划局进行谈话调查，目的是了解项目相关人员参与项目申报、组织实施、预算资金管理及使用等相关情况。

二、访谈内容

（一）新乡市自然资源和规划局

1. “国土三调项目”在保障调查工作正常运行方面，咱们具体做了什么工作？
2. 成果使用单位主要有哪些？
3. 本次调查结果，调查的实地面积多少？文字成果有几篇？数据成果有几份？图件成果有几份？其他成果有哪些有几个？
4. 三调对耕地保护和节约用地方面起到怎样的作用？
5. 在调查过程中，是否发生过安全事故或不好影响的事件？
6. 各地区调查结果分别经历几次验收？验收时有无数

据不准确现象？

7. 各地区调查结果分别经历几次验收？验收时有无数据不准确现象？

8. 新乡市各辖区是否按时间节点完成调查结果？市工作组对各辖区工作进展怎么监督的？对项目管理和资金管理如何进行的？

9. 本次调查，宣传的途径有哪些？

10. 预算金额 1495.52 万元，实际合同金额 992.71，什么原因？

（二）财政部综合科负责人

1. “国土三调项目”的资金申请流程、标准、依据？

2. “国土三调项目”的资金预算批复、预算变更情况？

3. 贵部门在“国土三调项目”职能是什么？该项目实施中是否有什么问题？

4. 此项目是否还存在其他问题需要核实调查吗？

5. 根据现有指标体系，您认为还有什么问题或者您有什么建议吗？

三、访谈情况

5 月 24 日，评价工作组安排 3 人，在开展现场评价的同时，访谈采取约谈方式，与新乡市自然资源和规划局空间调查监测科、国土空间规划科、国土空间用途管制科、国土空间生态修复科、耕地保护监督科、地质勘察与环境科、法规

监察科相关人员等 7 名工作人员、财政局综合科负责人进行了访谈，由评价组一人提问两人记录。访谈地点新乡市自然资源和规划局各科室、财政局综合科。

从访谈结果看，一是三调项目预算资金申请程序合规且未变更，项目实施过程顺利，项目成果涉密。二是项目实施过程制度健全且有纪检监察部门介入，新乡市本级对四区七县的成果进行监督和汇总。

附件 3

满意度调查情况分析

内部使用部门满意度调查：

评价组采用“访谈表”形式向新乡市自然资源和规划局内部使用部门满意度进行调查，共收集访谈表 7 份，综合满意度比例 100.00%。调查结果如下：

1. “国土三调项目”为贵部门执行哪些国家政策时提供了基础数据和信息

选 项	人 数	比例 (%)
生态文明建设	2	14.29%
空间规划编制	1	7.14%
宏观调控	1	7.14%
自然资源管理体制改革和统一确权登记	1	7.14%
国土空间用途管制	1	7.14%
国土空间生态修复	2	14.29%
空间治理能力现代化和空间规划体系建设	1	7.14%
供给侧结构性改革		
耕地保护制度	1	7.14%
节约用地制度	1	7.14%
保障国家粮食安全和社会稳定	1	7.14%
维护农民合法权益	2	14.29%

2. “国土三调项目”为贵部门执行上述国家政策时提供了基础数据和信息的及时性的满意程度

项 目	100 分	90 分	70 分	60 分	30 分	合计
份数	7					
满意度	100.00%					

3. “国土三调项目”为贵部门执行上述国家政策时提供了基础数据和信息的准确性的满意程度

项 目	100 分	90 分	70 分	60 分	30 分	合计
份数	7					
满意度	100.00%					

4. “国土三调项目”为贵部门在国土资源管理精准化水平等方面提高履职和服务效率的满意程度

项 目	100 分	90 分	70 分	60 分	30 分	合计
份数	7					
满意度	100.00%					

5. 您对“国土三调项目”对政策执行、履职效率及其他服务等整体满意度

项 目	100 分	90 分	70 分	60 分	30 分	合计
份数	7					
满意度	100.00%					

6. 您对“国土三调项目”对政策执行、履职效率及其他服务等方面的良好建议

选 项	人 数	比例(%)

外部使用单位满意度调查：

评价组采用“访谈表”形式向新乡市自然资源和规划局内部使用部门满意度进行调查，共收集访谈表 2 份，综合满意度比例 100.00%。调查结果如下：

1. “国土三调项目”为贵单位执行哪些国家政策时提供了基础数据和信息

选 项	人 数	比例 (%)
生态文明建设	1	16.67%
空间规划编制		
宏观调控	1	16.67%
自然资源管理体制改革的统一确权登记		
国土空间用途管制		
国土空间生态修复		
空间治理能力现代化和空间规划体系建设		
供给侧结构性改革	1	16.67%
耕地保护制度	1	16.67%
节约用地制度		
保障国家粮食安全和社会稳定	1	16.67%
维护农民合法权益	1	16.67%

2. “国土三调项目”为贵单位执行上述国家政策时提供了基础数据和信息的及时性的满意程度

项 目	100 分	90 分	70 分	60 分	30 分	合计
份数	2					

满意度	100.00%					
-----	---------	--	--	--	--	--

3. “国土三调项目”为贵单位执行上述国家政策时提供了基础数据和信息的准确性的满意程度

项 目	100 分	90 分	70 分	60 分	30 分	合计
份数	2					
满意度	100.00%					

4. “国土三调项目”为贵单位在科学规划、合理利用、有效保护国土资源等方面提高行政效率的满意程度

项 目	100 分	90 分	70 分	60 分	30 分	合计
份数	2					
满意度	100.00%					

5. 您对“国土三调项目”对政策执行、行政效率及其他服务等整体满意度

项 目	100 分	90 分	70 分	60 分	30 分	合计
份数	2					
满意度	100.00%					

6. 您对“国土三调项目”对政策执行、履职效率及其他服务等方面的良好建议

选 项	人 数	比例 (%)