

2019 年广东省审计厅部门决算

目 录

第一部分 广东省审计厅概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广东省审计厅 2019 年部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 广东省审计厅 2019 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 广东省审计厅 2019 年整体绩效自评报告

第一部分 广东省审计厅概况

一、部门主要职责

广东省审计厅的主要职责是：

（一）主管全省审计工作。负责对省级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对有关重大政策措施和宏观调控部署贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

（二）起草有关地方性法规、规章草案，拟订本省审计政策，制定审计指南并监督执行。制定并组织实施全省审计工作发展规划、专业领域审计工作规划，统一管理全省审计项目计划，审批市、县级审计局审计项目计划。参与起草财政经济及其相关的法规、规章草案。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

（三）向省委审计委员会提出年度省级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向省政府和审计署提出年度省级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受省政府委托向省人大常委会提出省级预算执行和其他财政收支情况的审计报告、审计查出问题整改情况报告。向省委、省政府和审计署报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结

果。向省委、省政府有关部门和地级以上市党委、政府通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定：有关重大政策措施和宏观调控部署贯彻落实情况；省级预算执行情况和其他财政收支，省级各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；地级以上市人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，省财政转移支付资金；使用省财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；省政府投资和以省政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，省重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；省属国有企业和金融机构、省政府规定的省属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，省驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；以及法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对省管党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

（六）组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与省级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问

题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或省政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

（八）指导、监督全省内部审计和农村集体经济审计工作，核查社会审计机构对依法属于省审计厅审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（九）与地级以上市党委和政府共同领导地级以上市审计机关。依法领导和监督全省审计机关的业务，组织全省审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查。审定地级以上市审计机关拟向本级人大常委会提出的本级预算执行和其他财政收支情况审计工作报告。监督检查全省审计机关的审计质量，纠正或责成纠正市、县级审计机关违反国家和省规定作出的审计决定。推动建立分类科学、权责一致的审计人员管理制度和职业保障机制。

（十）组织开展审计领域的对外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十一）完成省委、省政府和审计署交办的其他任务。

二、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门 2019 年部门决算编报范围的单位共 2 个，包括厅本级和下属 1 个预算单位，下属预算单位为广东省计算机审计中心。

第二部分 广东省审计厅 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：广东省审计厅

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	23675.57	一、一般公共服务支出	27	22520.23
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	648.75	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	2084.54
	9		九、卫生健康支出	35	19.54
	10		十、节能环保支出	36	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：广东省审计厅

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	37	0.00
	12		十二、农林水支出	38	0.00
	13		十三、交通运输支出	39	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0.00
	16		十六、金融支出	42	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0.00
	19		十九、住房保障支出	45	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0.00
	22		二十二、其他支出	48	12.76
本年收入合计	23	24324.32	本年支出合计	49	24637.07

收入支出决算总表

部门：广东省审计厅

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	3607.27	年末结转和结余	51	3294.52
总计	26	27931.59	总计	52	27931.59

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

部门：广东省审计厅

单位：万元

项 目		本年收入合 计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴 收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	24324.32	23675.57	0.00	0.00	0.00	0.00	648.75
201	一般公共服务支出	22282.82	21634.06	0.00	0.00	0.00	0.00	648.75
20108	审计事务	22262.82	21614.06	0.00	0.00	0.00	0.00	648.75
2010801	行政运行	11214.18	11188.20	0.00	0.00	0.00	0.00	25.98
2010804	审计业务	5559.27	4938.27	0.00	0.00	0.00	0.00	621.00
2010805	审计管理	773.27	773.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	516.38	516.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	286.07	284.30	0.00	0.00	0.00	0.00	1.78
2010899	其他审计事务支出	3913.64	3913.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011105	派驻派出机构	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：广东省审计厅

单位：万元

项 目		本年收入合 计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴 收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	24324.32	23675.57	0.00	0.00	0.00	0.00	648.75
208	社会保障和就业支 出	2041.50	2041.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	2041.50	2041.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	1120.59	1120.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位 离退休支出	920.91	920.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

部门：广东省审计厅

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	24637.07	13541.09	11095.98	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	22520.23	11456.55	11063.68	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	22497.74	11456.55	11041.19	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	11218.37	11218.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	5373.63	0.00	5373.63	0.00	0.00	0.00
2010805	审计管理	818.65	0.00	818.65	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	624.31	0.00	624.31	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	313.71	238.18	75.53	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	4149.08	0.00	4149.08	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	13.15	0.00	13.15	0.00	0.00	0.00
2011105	派驻派出机构	13.15	0.00	13.15	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：广东省审计厅

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	24637.07	13541.09	11095.98	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	9.34	0.00	9.34	0.00	0.00	0.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	9.34	0.00	9.34	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2084.54	2084.54	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	2084.54	2084.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	1120.59	1120.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	963.95	963.95	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19.54	0.00	19.54	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.54	0.00	19.54	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	19.54	0.00	19.54	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	12.76	0.00	12.76	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：广东省审计厅

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	24637.07	13541.09	11095.98	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	12.76	0.00	12.76	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	12.76	0.00	12.76	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

部门：广东省审计厅

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	23675.57	一、一般公共服务支出	28	21883.27	21883.27	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	39	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	2084.54	2084.54	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	19.54	19.54	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门：广东省审计厅

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理 支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	12.76	12.76	0.00
本年收入合计	23	23675.57	本年支出合计	50	24000.11	24000.11	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	1309.66	年末财政拨款结转和结余	51	985.12	985.12	0.00
一般公共预算财政拨款	25	1309.66		52			

财政拨款收入支出决算总表

部门：广东省审计厅

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
总计	27	24985.23	总计	54	24985.23	24985.23	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广东省审计厅

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	24000.11	13510.91	10489.20
201	一般公共服务支出	21883.27	11426.37	10456.90
20108	审计事务	21860.78	11426.37	10434.41
2010801	行政运行	11188.20	11188.20	0.00
2010804	审计业务	4766.85	0.00	4766.85
2010805	审计管理	818.65	0.00	818.65
2010806	信息化建设	624.31	0.00	624.31
2010850	事业运行	313.70	238.17	75.53
2010899	其他审计事务支出	4149.08	0.00	4149.08
20111	纪检监察事务	13.15	0.00	13.15
2011105	派驻派出机构	13.15	0.00	13.15
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	9.34	0.00	9.34

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广东省审计厅

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	24000.11	13510.91	10489.20
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	9.34	0.00	9.34
208	社会保障和就业支出	2084.54	2084.54	0.00
20805	行政事业单位离退休	2084.54	2084.54	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	1120.59	1120.59	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	963.95	963.95	0.00
210	卫生健康支出	19.54	0.00	19.54
21011	行政事业单位医疗	19.54	0.00	19.54
2101199	其他行政事业单位医疗支出	19.54	0.00	19.54
229	其他支出	12.76	0.00	12.76
22999	其他支出	12.76	0.00	12.76
2299901	其他支出	12.76	0.00	12.76

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广东省审计厅

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	9919.57	302	商品和服务支出	1125.87
30101	基本工资	1520.26	30201	办公费	93.21
30102	津贴补贴	5072.19	30202	印刷费	13.37
30103	奖金	1004.30	30203	咨询费	8.66
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.41
30107	绩效工资	102.16	30205	水费	23.03
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	843.61	30206	电费	152.45
30109	职业年金缴费	251.22	30207	邮电费	56.13
30110	职工基本医疗保险缴费	4.32	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	16.35	30211	差旅费	12.25
30113	住房公积金	870.70	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	190.76	30213	维修（护）费	62.48
30199	其他工资福利支出	43.71	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广东省审计厅

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	2305.48	30215	会议费	15.44
30301	离休费	52.18	30216	培训费	0.00
30302	退休费	1994.36	30217	公务接待费	2.53
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	30.14	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.84	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	13.34
30307	医疗费补助	18.20	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	108.01
30309	奖励金	190.04	30229	福利费	251.01
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	5.17
30399	其他对个人和家庭的补助	19.71	30239	其他交通费用	261.13
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	47.26
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广东省审计厅

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	159.99
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	98.83
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	53.33

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广东省审计厅

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	7.83
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	12225.05		公用经费合计	1285.86

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：广东省审计厅

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
123.77	50.81	34.98	0.00	34.98	37.98	244.39	166.24	75.61	53.33	22.29	2.53

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：广东省审计厅

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：广东省审计厅

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：本部门 2018 年无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

第三部分 广东省审计厅 2019 年部门决算情况说明

一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

广东省审计厅 2019 年度总收入 27931.59 万元，其中本年收入 24324.32 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 23675.57 万元，比上年决算数增加 3298.7 万元，增长 16.2%，主要变动情况：一是因机构改革职能调整，新增省发展改革委、省财政厅转隶人员经费；二是因国家和省工资政策变动调增人员经费；三是为在新形势下更好地开展审计工作，新增了大数据审计经费和开展各类审计业务培训班经费等。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 648.75 万元，比上年决算数增加 83.18 万元，增长 14.7%，主要变动情况：审计署拨付的组织地方审计机关工作经费增加。

(二) 年度支出总体情况

广东省审计厅 2019 年度总支出 27931.59 万元，其中本年支

出 24637.07 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 13541.09 万元，比上年决算数增加 320.96 万元，增长 2.4%，主要变动情况：因机构改革职能调整，增加省发展改革委、省财政厅转隶人员经费。

2. 项目支出 11095.98 万元，比上年决算数增加 3934.37 万元，增长 54.9%，主要变动情况：一是为提高审计效能，大数据审计经费和培训经费相应增加；二是为保证办公用房安全以及落实办公用房整改等，增加了物业管理费和维修维护费；三是按照机关事业单位养老改革要求，新增 2019 年度养老保险和职业年金单位缴费经费；四是国家和省工资政策变动调增人员经费等以前年度在基本支出列支的支出，2019 年按照省财政支出口径在项目支出列支。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

二、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2019 年度财政拨款收入说明

广东省审计厅 2019 年度财政拨款收入合计 23675.57 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 23675.57 万元，比上年决算数增加 3298.7 万元，增长 16.2%；主要变动情况：一是因机构改革职能调整，新增省发展改革委、省财政厅转隶人员经费；二

是因国家和省工资政策变动调增人员经费；三是为在新形势下更好地开展审计工作，新增了大数据审计经费和开展各类审计业务培训班经费等；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

（二）2019 年度财政拨款支出说明

广东省审计厅 2019 年度财政拨款支出合计 24000.11 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 24000.11 万元，比年初预算数增加 4800.27 万元，增长 25.0%；主要变动情况：一是为提高审计效能，大数据审计经费和培训经费相应增加；二是为保证办公用房安全以及落实办公用房整改等，增加了物业管理费和维修维护费；三是按照机关事业单位养老改革要求，新增 2019 年度养老保险和职业年金单位缴费经费；四是国家和省工资政策变动调增人员经费等以前年度在基本支出列支的支出，2019 年按照省财政支出口径在项目支出列支；政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，比年初预算数增加 0 万元，与年初预算数持平。

三、2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

广东省审计厅 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 244.39 万元，完成预算 123.77 万元的 197.4%。其中：因公出国（境）费支出决算为 166.24 万元，完成预算 50.81 万元的 327.2%；公务用车购置及运行费支出决算为 75.61 万元，完成预算 34.98

万元的 216.2%；公务接待费支出决算为 2.53 万元，完成预算 37.98 万元的 6.7%。

2019 年度“三公”经费支出决算大于预算数的主要情况：根据工作需要，经报请批准，临时增加出国任务以及旧车报废后新购置中巴车一辆。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 166.24 万元，占 68.0%；公务用车购置及运行费支出 75.61 万元，占 30.9%；公务接待费支出 2.53 万元，占 1.0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 166.24 万元。全年使用财政拨款安排厅机关及下属 1 个单位出国团组 2 个、累计 28 人次。开支内容包括：一是境外培训支出 158.83 万元，主要用于开展公共投资项目绩效和信息系统审计培训班。二是境外审计差旅费支出 7.41 万元，主要用于对省属国有企业境外业务开展审计。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 75.61 万元，其中：公务用车购置支出为 53.33 万元，2019 年公务用车购置数 1 辆。公务用车运行及维护支出 22.29 万元，2019 年厅机关及下属 1 个单位公务用车保有量为 7 辆，主要用于机要通信、应急保障等。

3. 公务接待费支出 2.53 万元，主要用于接待审计署、兄弟省市审计机关来厅交流审计业务等公务活动发生的接待支出。

2019 年，厅机关及下属 1 个单位共接待国外来访团组 0 个，来

访外宾 0 人次；发生国内接待 23 次，接待人数共 178 人，主要包括审计署、兄弟省市审计机关等来访客人。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 1285.86 万元，比预算数减少 278.24 万元，降低 17.8%。主要增减变动情况是：我厅认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，加强机关运行成本控制，差旅费、会议费、公务接待费等支出有大幅下降。

（二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 4174.22 万元，其中：政府采购货物支出 357.07 万元、政府采购工程支出 77.30 万元、政府采购服务支出 3739.85 万元。授予中小企业合同金额 4174.22 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 2311.38 万元，占政府采购支出总额的 55.4%。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 7 辆，其中，岗位保障用车 1 辆、机要通信及应急保障用车 4 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是审计业务专用车辆；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，2019 年度我部门组织部门整体支出绩效自评（含下属单位 1 个），涉

及一般公共预算支出 24000.11 万元。从评价情况来看，部门整体绩效较好，在业务方面，能聚焦主责主业，找准审计定位，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用；在预算管理方面，预算编制更为精准、执行更为有力，为事业发展提供更为坚实的物质保障。

绩效自评结果。根据年初设定的绩效目标，我厅整体支出目标实现程度达 100%，其中：审计建议采纳率 76.8%，超额完成目标 1.8 个百分点；审计问题公告率 100%，交办任务完成率为 100%，审计项目及时完成率为 100%，均与预期目标一致。部门整体支出绩效自评得分为 100 分，其中预算编制情况指标分值 23 分，评价得分 23 分；预算执行情况指标分值 43 分，评价得分 42.72 分；预算使用效益指标分值 34 分，评价得分 34 分；另有加分 3 分。我厅整体支出中还存在一些不足，主要为：一是预算执行进度不均衡，主要原因是我厅上半年的审计项目主要在广州市内开展，所需外勤经费较少，下半年的审计项目主要在省内开展，大量外勤经费在下半年支付，影响了我厅预算支出均衡性。二是个别项目资金支出进度慢，信息化建设、审计系统自身建设等部分项目因年初资金被冻结导致工作开展进度顺延，且在项目设备选型和方案设计等方面花费时间较长，部分项目采用公开招标方式采购，采购时间较长，影响了资金支出进度。

下一步，我厅将按照财政资金管理的有关要求，更加科学合理编制年度预算，紧抓部门预算支出进度，提早研究、提早部署各项工作的开展，争取将财政资金的效益发挥到最大化。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

事业运行支出：指省计算机审计中心用于保障机构正常运行、开展日常工作的支出。

审计业务支出：是指省审计厅用于审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

审计管理支出：是指省审计厅用于法制建设、审计质量控制、审计结果公告、宣传、教育、职称考试等方面的支出。

信息化建设支出：是指省审计厅用于信息化建设方面的支出。

其他审计事务支出：是指省审计厅除上述项目外，开展其他审计事务方面专门性工作的项目支出。

2019年广东省审计厅 整体绩效自评报告

一、部门基本情况

（一）年度总体工作和重点工作任务

1. 围绕“四个促进”做好常态化“经济体检”工作，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用

（1）开展政策跟踪审计板块项目。一是开展国家和省重大政策措施落实情况跟踪审计，加大落实“六稳”工作部署、减税降费、清理拖欠民营企业中小企业账款等有关内容的审计力度，对稳就业、稳投资、稳外贸、稳外资等相关领域政策和财政专项资金进行重点审计和延伸调查。二是围绕粤港澳大湾区建设，对4个市开展科技企业孵化育成体系建设政策落实和相关资金管理使用绩效情况审计调查。三是加快推进“数字政府”建设，开展广东省“数字政府”建设专题审计。四是围绕“三大攻坚战”，对14个市开展精准扶贫精准脱贫和乡村振兴跟踪审计，坚决打好精准脱贫攻坚战；开展广佛跨界河流污染治理情况审计调查、练江流域水环境综合整治项目建设情况跟踪审计调查，开展危险废物专项资金和综合管理情况审计，坚决打好污染防治攻坚战。五是对12个市开展困难群众基本生活保障政策落实情况审计。六是打好防范化解重大风险攻坚战，开展房地产调控和风险情况审计调查。七是统筹全省审计机关人力对5个市开展保障性安居工程资金投入和使用绩效审计。

(2) 开展财政审计板块项目。一是对 2018 年度省级财政预算执行、决算草案和其他财政收支情况开展审计。二是对省直一级预算单位 2018 年度预算执行和其他财政收支情况开展审计。三是对广东以色列理工学院开展财务收支及内部控制审计。四是加强公共投资审计,开展深中通道项目建设管理情况跟踪审计调查、国省道项目新改建和路面改造完工项目资金管理使用专项审计。五是围绕对口支援发展各项政策措施落实情况,开展对口支援新疆、西藏、四川项目资金管理使用情况审计。六是加强投资审计,开展省机场集团 3 个机场扩建项目建设管理绩效审计。

(3) 开展经济责任审计板块项目。一是对 77 名领导干部开展经济责任审计,具体包括 3 个市党委政府主要领导干部、10 个省级部门单位主要领导干部、5 户省属企业领导人员、2 所省属高等院校党政领导干部、1 个市检察院主要领导干部、1 个市法院主要领导干部、21 个县(市、区)党委政府主要领导干部、3 个市审计局局长。二是对 28 名领导干部开展自然资源资产离任(任中)审计,具体包括 2 个市党委政府主要领导干部、12 个县(市、区)党委政府主要领导干部。

(4) 开展企业审计及涉外审计板块项目。一是加强企业审计,开展省国资委监管国有企业重大投资和资产处置(含境外)专项审计调查。二是对 9 个市开展广东省进一步扩大对外开放积极利用外资若干政策措施实施情况专项审计调查。三是根据审计署统一组织,开展 6 个国外贷援款项目审计。

2. 大力实施“六大强审工程”,切实提升审计机关自身治理能力现代化水平,坚定不移走高质量内涵式发展路子

2019年我厅围绕走高质量内涵式审计发展路子，解放思想、与时俱进，大胆创新，大力实施“党建强审、人才强审、科技强审、质量强审、创新强审、制度强审”等六大强审工程，不断提升广东审计机关自身治理能力水平。

一是在党建强审方面，我厅扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育。认真落实新时代党的建设总要求，扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，坚持从严从实，把主题教育四个环节贯穿全过程，开展“网格化”“三会一课”、过党员政治生日、创建模范机关等活动。健全以审计工作“四严禁”“八不准”等纪律要求为核心的10项具有审计特色的反腐倡廉工作机制，推行基层审计机关健全完善审计“四权”相互分离、相互制约的内部运行机制。2019年共开展16次考勤检查，进一步严明工作纪律。配合省委巡视工作并做好巡视整改工作。力戒形式主义、官僚主义，发文数量比上年减少30%以上。运用好监督执纪“四种形态”，做到谈话提醒全覆盖，2019年共开展谈话提醒304人（次）。强化审计现场和审计处理等“关键”环节的风险防控，机关纪委2019年共到16个审计项目审计组开展现场检查，防止审计“灯下黑”，着力打造忠诚干净担当的高素质专业化审计干部队伍。

二是在人才强审方面，我厅围绕新时代走高质量内涵式审计发展之路，紧密结合审计工作特点，扎实推进干部教育培训工作，积极构建具有广东审计特色的教育培训体系，全面完成了2019年度培训计划，不断提高审计干部队伍思想政治素质、职业胜任能力和审计实战技能，为打造忠诚干净担当的高素质专业化审计

干部队伍提供有力支撑。全年共完成 24 个培训班次，培训 1717 人次。

三是在科技强审方面，我厅始终坚持科技强审是提高审计监督效率、实现审计全覆盖的根本出路这一原则，扎实推进大数据审计，向信息化要资源，向大数据要效率。按照审计署总体规划要求，加快推进“金审工程”三期建设。完善数据采集和定期报送机制，加大数据集中力度，2019 年已采集数据存储量接近 120TB，涉及财政、工商、教育等 20 个行业领域，91 个信息类。进一步加大数据共享利用力度，积极开展跨层级、跨地域、跨系统、跨部门和跨业务领域的数据挖掘与分析，实施“横向到边、纵向到底”的财政审计全覆盖，提高各行业审计效能。适应广东数字政府建设要求，探索建设“数字审计机关”，大力推进审计机关管理的信息化，在审计项目执行进度、法规审理、审计整改等环节强化信息技术支撑，全面提升审计机关工作效能。

四是在质量强审方面，我厅大力实施质量强审战略，确立 2019 年为“审计质量提升年”，坚持依法审计、文明审计，严格按照法定程序、在法定职责权限范围内开展审计工作，成立审计质量检查领导小组，下设办公室即质检办，配备专门力量对全省审计质量进行常态化检查，当年共检查 36 个审计项目，涉及审计组织管理、审计实施管理、审计结果管理和审计整改监督 4 个方面 19 项内容，提出完善质量控制建议 39 条，推动加固审计质量控制底板。

五是在创新强审方面，我厅多措并举破解审计全覆盖要求与审计力量不足的难题。认真执行审计署关于做好审计项目审计组

织方式“两统筹”有关工作要求取得阶段性成果。一方面，强化全省审计工作统筹，通过充分发挥好政策跟踪、预算执行、经济责任审计等平台作用，加强不同类型审计项目的统筹融合和相互衔接，积极探索融合式、嵌入式、“1+N”等审计项目组织方式，组织全省审计机关统一开展涉及全局的审计项目，抽调省、市、县三级审计人员 778 人次参与精准扶贫审计、经责审计、保障房审计等大型审计项目。出台《广东省内部审计工作规定》（省政府令第 259 号），加快健全内审机构，强化对内审工作的指导监督，首次组织开展内部审计专项监督检查，对 11 个省直单位发出内部审计工作整改函；加大政府购买社会审计的力度，2019 年共有 228 人次外聘人员参与 67 个项目审计，不断完善以国家审计为主导、内部审计为基础、社会审计为辅助的“三位一体”审计大格局。

六是在制度强审方面，我厅始终坚持用制度管人、管事、管物，推进审计机关管理规范化、法治化、科学化。2019 年是我厅制度建设的“丰收年”，通过开展两轮“深调研”及“不忘初心、牢记使命”主题教育，查漏补缺，制度建设领域结出丰硕成果，制定了加强审计整改工作意见、实施绩效审计办法、进一步激励审计干部在新时代审计工作中新担当新作为的实施意见、落实“三个区分开来”实施意见、省审计厅处室与县级审计机关对口帮扶工作办法、解决官僚主义形式主义突出问题、派驻省管企业审计专员办事处业务开展和日常管理办法、审计厅部门预算管理规程、建立健全内部审计指导监督和社会审计机构相关审计报告核查工作长效机制、意识形态及网络安全细则等 20 多项制度。

（二）部门整体支出绩效目标

我厅贯彻落实中办、国办《关于完善审计制度若干重大问题的框架意见》及相关配套文件精神，认真贯彻落实党的十九大和十九届三中、四中全会精神，按照省委十二届六次、七次、八次全会、全国审计工作会议的部署要求，不断提高政治站位，坚决做到“两个维护”，按照高质量发展的要求，科学谋划、主动作为、敢于担当，全面高效履行审计监督职责，积极探索高质量内涵式审计发展路子，圆满完成各项工作任务，在促进我省经济高质量发展、促进全面深化改革，促进权力规范运行，促进反腐倡廉等方面发挥了积极作用。通过审计，密切关注财政、国有资产、资源环境等方面存在的薄弱环节和潜在风险，及时反映苗头性、倾向性问题，积极提出对策建议，推动中央和省重大政策措施落实到位，促进经济平稳运行、健康发展和转型升级，充分发挥审计在国家治理中的基石和重要保障作用，为服务我省“三个定位、两个率先”作出更加积极的贡献。

（三）部门整体支出情况

2019年，我厅整体支出情况良好。一是各项支出指标反映良好。全年预算执行率为91.5%，年度财政资金结转结余率是3.91%，部门存量资金变动率是-22.99%，政府采购执行率是94.13%。二是资金管理情况良好。部门资金管理、费用支出、会计核算符合规范，一般性转移支付资金下达符合法定程序及时间，预决算信息公开及时、透明。

2019年，我厅财政拨款支出23567.32万元，其中：行政运行经费占46.62%，审计业务占比19.86%，其他审计事务支出占

比 17.29%，离退休人员支出（含归口管理的行政单位离退休人员和其他行政事业单位离退休支出）占比 8.69%，审计管理占比 3.41%，信息化建设占比 2.60%，事业运行占比 1.31%，其他行政事业单位医疗支出 0.08%，纪检监察事务支出 0.05%，其他支出 0.05%，其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出 0.04%。

财政拨款支出按经济分类，工资福利支出 12515.01 万元，商品和服务支出 8301.70 万元，对个人和家庭补助支出 2320.82 万元，其他资本性支出 429.78 万元。

二、绩效自评情况

（一）自评结论

我厅自评分数为 100 分，自评结论为优。

1. 预算编制情况。该指标分值 23 分，评价得分 23 分。其中：预算编制得 13 分。我厅预算编制合理、合规，财政拨款收入预、决算差异率为零，转移支付提前下达率 100%；目标设置得分 10 分，我厅整体绩效目标设定合理、明确。

2. 预算执行情况。该指标分值 43 分，评价得分 42.72 分。部门预算资金支出执行情况良好，结转结余率低，政府采购执行情况好，财务管理机制有效，资产管理符合规范，资金下达合规、预决算信息公开完善。项目管理情况良好。

3. 预算使用效益。该指标分值 34 分，评价得分 34 分。全年完成全部绩效目标且各项目完成质量好。加分项为 3 分。

（二）部门整体支出绩效指标分析

1. 预算编制情况得 23 分。我厅预算编制符合预算改革精神，能根据实际工作需求安排资金，不走“看菜吃饭”的老路，精准

编制预算，年中并无出现大额资金调整事项，转移支付提前下达率 100%，我厅整体绩效目标围绕数量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标设置，做到了绩效指标可衡量、可量化评价。

2. 预算执行情况得 42.72 分。2019 年，我厅以预算执行为抓手，积极推进各项工作进行，在资金管理方面，全年预算执行率为 91.5%，高于去年同期 20.87%，加大力度消化存量资金，年终结转结余率降至 3.91%，比去年同期下降 64.45%，国库集中支付结转结余存量资金变动率为-22.99%。政府采购执行率达到 94.13%。资金提前下达率达到 100%。2019 年，我厅结合省财政厅“三公”经费等行政经费专项检查、省审计厅 2018 年度部门预算执行情况审计等进行自查自纠，确保资金管理、费用标准、支付、会计核算符合有关制度规定。预算、决算公开做到应公开尽公开。

在项目管理方面，我厅重大事项均经过必要程序讨论。所有的项目实施均符合程序，审计业务类项目开展均按照省政府批准的年度审计项目计划执行，年中如遇项目调整，均经法定程序报批，审计组成员按照国家审计准则和审计实施方案的要求实施现场审计和延伸调查，依法获取审计证据，科学评价被审计对象情况，对问题恰当定性定责，按时保质保量完成审计工作，及时编制审计工作底稿等审计记录。审计组严格执行各项廉政规定和审计纪律，严格执行审计“四严禁”工作要求和审计“八不准”工作纪律，所需的经费由本厅承担。项目进行过程中，通过召开业务汇报会、项目审理会及审计报告征求意见等对项目进行监督

跟踪管理。审计信息化建设类项目均经过省政务数据管理局批准立项后实施。审计管理类项目含审计宣传公告、审计科研及培训费，审计宣传公告经费按照厅内议事规则及合同签订流程委托第三方公告或宣传，审计科研经费严格按照《广东省审计厅重点科研课题管理办法（试行）》实施。培训费项目均在全省审计干部教育培训工作计划、预算编制基础上，做实各培训项目的方案，明确培训时间、地点、对象、目标、内容、课程安排、师资，严格执行相关的培训费管理办法；其他审计业务类项目主要为审计综合业务保障类支出，均按政府采购相关规定应采尽采，并按资产管理办法做好资产管理。

在资产管理方面，我厅资产管理状况良好。一是及时完善资产管理制度，修订《广东省审计厅资产管理办法》，明确资产购置、使用、处置等办法，做到有章可循、有章必循；二是及时报送国有资产月报和年报，确保国有资产年报编制完整、准确；三是确保账实相符，账账相符；四是严格按标准配置、报废固定资产，及时调整、安排新成立处室办公用房，全年购置更换办公电脑 90 台及配备必要的办公设备等，按规定报废中巴车一辆。

我厅资产使用情况总体良好。2019 年，自用固定资产占单位使用固定资产总额 99.99%；闲置资产占单位使用固定资产总额 0.01%，主要为待报废设备等。

3. 预算使用效益得分 34 分

(1) 部门整体绩效目标实现情况

2019 年，我厅整体支出目标实现程度达 100%。审计建议采纳率为 76.8%，超额完成目标 1.8%，审计问题公告率为 100%，

交办任务完成率为 100%，审计项目及时完成率为 100%，均与预期目标一致。在重大财政资金安排、重大公共工程投资、重要资金和权力集中部门、重点民生领域和省属国企、高校等基本实现了全方位审计监督。在全面依法履行审计监督职责，加强权力制约、服务改革发展、维护经济秩序、促进经济社会持续健康发展方面发挥了积极作用。

在公平性方面，我厅设置了便利的群众意见反映渠道和办理回复机制，包括群众上门信访，门户网站的领导信箱、业务咨询、业务投诉举报、违纪举报等渠道。2019 年共接受上访、举报、网上咨询等 102 件，全部于规定时限内妥善回复或转办其他有管理权限的单位。2019 年，广东省人民政府门户网站围绕 2018 年度省级预算执行和其他财政收支的审计工作报告专访我厅，群众反映良好。

我厅共有三项加分事项。一是我厅荣获全国“七五”普法中期先进集体。二是我厅教科文卫审计处荣获“全国审计机关先进集体”称号，我厅自然资源和生态环境审计处副处长余辉荣获“全国审计机关先进工作者”称号。三是我厅获评 2019 年度全省党委办公厅（室）系统信息工作先进单位。

（2）重点工作完成情况

2019 年我厅认真贯彻落实习近平总书记对审计工作提出的“四个促进”工作要求和全国审计工作会议精神，紧扣省委、省政府中心工作和新时期广东经济社会发展特征，聚焦主责主业，找准审计定位，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用。全年共安排 119 个审计项目。查出违规问题金额 122.39 亿

元，损失浪费问题金额 10.06 亿元。通过审计，为国家增收节支 23.62 亿元，帮助被审计单位挽回（避免）损失 8526 万元。移送司法、纪检监察和有关部门处理事项 129 件。向被审计单位或有关单位提出审计建议 587 条，已被采纳 451 条。被审计单位建立健全规章制度 212 项。重点开展的工作如下：

聚焦促进经济高质量发展精准发力。一是加大政策跟踪审计力度，促进政令畅通。围绕习近平总书记视察广东重要讲话精神，落实省委省政府“1+1+9”工作部署，按照审计署的统一部署，持续开展重大政策跟踪审计。以推进深化供给侧结构性改革为主线，以检查重大项目落地、重点资金保障、重大政策落实情况为抓手，组织对深化“放管服”改革和优化营商环境、减税降费、清理拖欠民营企业中小企业账款、“六稳”等开展跟踪审计，支持实体经济发展，有效推动中央和省各项决策部署不折不扣得到贯彻落实。围绕国家和省委省政府关于粤港澳大湾区建设有关政策措施开展学习研究，出台审计服务国家重大战略粤港澳大湾区建设的工作意见，组织开展广东自贸试验区建设审计调查以及组织珠三角 8 市开展“外资十条”、“稳外贸”政策跟踪审计等。二是加大“三大攻坚战”审计力度，紧扣审计服务经济高质量发展的着力点。聚焦防范化解重大风险，对广东房地产领域调控和风险开展专项审计调查，继续对政府债务和隐性债务管理实施常态化审计监督，对省交通集团等 4 家准公共性国有企业资产负债损益和经营风险情况及省国资委监管企业重大投资和资产处置情况（含境外）开展专项审计调查，反映准公共性企业政策性风险和偿债压力，揭示企业重大投资尤其是境外投资中存在的突出

问题和风险等，坚决守住不发生系统性风险的底线；聚焦精准扶贫精准脱贫，深入揭示影响“两不愁、三保障”目标实现的关键问题和短板，组织全省开展第4轮精准扶贫精准脱贫落实情况跟踪审计和第2轮东西部扶贫协作跟踪审计，移送案件线索15件。推动保障和巩固脱贫成果；聚焦污染防治攻坚，组织开展领导干部自然资源资产离任（任中）审计，开展大气污染防治政策落实情况以及自然资源和生态环境保护审计调查，重点关注领导干部履行自然资源管理和环境保护责任、广东生态系统保护和生态环境监管体制改革等情况，实现经济发展和环境保护双赢。三是加大绩效审计力度，推动经济质量和效率提升。重点关注财政资金应投未投、应用未用、使用绩效低下等情况，及时反映“跑冒漏滴”问题，推动盘活存量、优化增量，促进财政资金发挥更大效用。围绕国资国企、重大建设项目、境外投资等领域，组织开展机场扩建、国外贷援款、对口支援等重大项目绩效审计，以及创新型企业培育政策落实及相关财政资金绩效审计调查、医疗卫生和教育事业发展等民生领域重大政策和资金管理绩效审计，促进拉动有效投资，补齐基础设施领域短板。开展“十三五”综合交通运输体系发展和能源发展重点专项规划重大项目落地情况审计调查，练江流域水环境综合整治项目建设情况跟踪审计调查、深中通道建设项目及2019年省重大工程项目推进情况审计调查，加快推动项目落地建设和发挥项目效益。为经济平稳运行提供有力支撑。

聚焦促进全面深化改革精准发力。一是推动体制机制完善，为党委政府提供决策依据。围绕深化改革的重点任务，把揭示微

观问题和服务宏观决策结合起来，如围绕我省“数字政府”改革建设，组织开展信息系统审计和广东“数字政府”改革建设专项审计调查，推动政务信息系统整合，促进提升政务信息系统安全水平和应用绩效，推动政府职能转变；围绕国企改革发展任务，对广物控股、广新控股等多家省属国有企业改革重组及省政府参股央企的权益变化情况等方面提出审计意见，为省委省政府决策提供参考，充分发挥审计的建设性优势；围绕乡村振兴、科技创新战略开展相关审计，出台审计监督实施意见，促进城乡发展的平衡性与协调性，助推科研“放管服”改革，推动加快形成以创新为引领支撑的经济体系和发展模式。二是发挥“探头”预警作用。把预防问题发生、促进问题解决作为审计工作的落脚点和着力点，密切关注改革推进和创新发展中的新情况新问题，专项报告《关于部分省级单位大额资金管理使用集体决策机制不完善情况的报告》得到了省政府的高度重视，作为审计发现的问题首次上省政府常务会议专题研究，联合省财政厅印发《关于进一步规范大额资金管理使用集体决策的通知》，为大额资金管理分配划定了“红线”，推动进一步深化省级预算编制执行监督管理改革。大力开展联网动态审计监督，建立常态化经济体检机制，共发出4期提醒函，发挥审计“防未病”功能。三是狠抓审计整改，做好“后半篇文章”。着眼强化监督力量、全面覆盖和分类管理三个方面狠下工夫，聚焦屡审屡犯的痛点问题，推动整改工作提质增效。全年共对133个审计项目、3036个审计查出问题开展阶段性整改监督，整改问题金额3420.12亿元，完善规章制度445项，整改率达99.51%。

聚焦促进权力规范运行精准发力。一是继续加大经济责任审计力度，着力推动干部依法行政、担当作为。认真落实中央两办新修订的《党政主要领导干部和国有企事业单位主要领导人员经济责任审计规定》，围绕领导干部5年轮审一遍全覆盖的目标，加快建立横向覆盖党政机关、群团组织、国有企业、高等院校、法检两院等主要负责人，纵向覆盖市、县（区）和乡镇党政主要领导干部的全覆盖审计监督网络。首次统一组织全省县级法院主要领导干部经济责任审计。二是认真贯彻落实习近平总书记关于“三个区分开来”的重要要求，把“容错”理念融入审计监督，更好服务改革发展大局。出台《广东省审计厅关于在审计工作中落实容错免责要求的意见》（试行）和《广东省审计厅关于实行“主报告+整改函”反映审计成果的办法（试行）》，建立审计容错免责事项案例库，在县级地方党委政府主要领导经济责任审计中，按“三个区分开来”重要要求，制定审计业务指引对招商引资等十类情况作出研判指引，把握好审计监督的时度效，注重保护被审计单位和各级干部在广东改革开放大局中干事创业、担当作为的积极性和创造性。2019年县级地方党委政府主要领导干部经济责任异地同步审计及县级地方党委政府主要领导干部自然资源资产离任审计查出违规金额41.53亿元，损失浪费金额3245.24万元，管理不规范金额1325.56亿元，非金额计量问题1039个；审计处理应上交财政资金28.10亿元，应归还原渠道资金13.65亿元，应调账处理资金5.06亿元，督促被审计单位在审计期间整改3.06亿元；移送纪检监察机关或有关部门处理人员93人。

聚焦促进反腐倡廉精准发力。一是着力揭示重大违纪违法以及发生在群众身边的“微腐败”问题，围绕民生实事、聚焦重大民生政策的落实情况，组织对保障性安居工程资金投入和使用情况、省本级及5个市的救灾资金及物资管理使用情况、到户惠农补贴政策落实和资金管理使用情况等开展审计，着力揭示民生领域重点民生资金和重大民生项目管理使用中存在的作风不实、形式主义、弄虚作假甚至失职渎职等问题，进一步加大查处力度，切实增进民生福祉，让改革发展成果更多更公平惠及全体人民。此外，继续加大对贯彻落实中央八项规定及其实施细则精神的审计力度，积极构建常态化审计监督工作机制。按照省委和审计署的工作部署，结合部门预算执行情况审计等相关审计项目，开展公务支出、公款消费的审计，持之以恒抓好中央八项规定及其实施细则精神的贯彻落实。二是构建多部门协同合作机制，更好发挥党和国家监督体系“天网”效应。健全完善与巡视、纪检监察、司法、公安等部门单位的沟通协调机制。

（三）部门整体支出使用存在问题及改进意见

我厅整体支出中还存在着一些不足，主要为：一是预算执行进度不均衡，主要原因是我厅上半年的审计项目主要在广州市内开展，所需外勤经费较少，下半年的审计项目主要在省内开展，大量外勤经费在下半年支付，影响了我厅预算支出均衡性。二是个别项目资金支出进度慢，信息化建设、审计系统自身建设等部分项目因年初资金被冻结导致工作开展进度被顺延，且在项目设备选型和方案设计等方面花费时间较长，部分项目采用公开招标方式采购，采购时间较长，影响了资金支出进度。

我厅将按照财政资金管理的要求,更加科学合理编制年度预算,紧抓部门预算支出进度,提早研究、提早部署各项工作的开展,争取将财政资金的效益发挥到最大化。