社会保险业务财务系统

一体化建设指导意见

为实现社会保险业务和基金财务数据的紧密衔接，规范有关的系统建设内容和衔接方式，就推进社会保险业务财务系统一体化建设提出如下指导意见。

一、总体目标

（一）实现社会保险基金财务管理的全过程信息化。在已经实现社会保险基金财务会计电算化的基础上，进一步将财务出纳、财务预决算、财务分析纳入信息化的支撑范围，提高基金财务的信息化水平。

（二）加强社会保险业务和基金财务数据的紧密衔接。实现业务管理系统与财务管理系统的同级部署，通过信息系统建立业务数据和基金财务数据的内在联系，使业务数据和基金财务数据相互验证并衔接一致，提高记账核算工作的效率和准确度，提高基金管理的安全程度。

（三）加强社会保险基金财务管理系统的统一性和规范性。根据社会保险统筹层次逐步提高的要求，提升财务管理系统的部署层级，提升信息共享程度，实现财务科目的规范化、财务核算的精细化。

二、应用模式

以社会保险业务财务系统一体化建设为目标，实现业务数据和基金财务数据的衔接，具体包括两种模式:**一是**接口模式，业务管理、财务出纳、会计管理等经办功能分别由不同的系统实现，并通过系统接口实现业务财务数据的衔接和流转;**二是**集成模式，由一个系统统一实现业务管理、财务出纳、会计管理等功能，业务和财务数据在系统内部流转。

接口模式适用于目前业务、财务管理系统相对独立的地区，在现有系统基础上改造实现，这种模式是当前阶段实现一体化建设应用的主要模式。集成模式适用于新建系统并有较强整合要求的地区，有条件的地区可以积极探索。

三、功能要求

接口模式下，一体化建设的功能要求如下：

（一）在业务管理系统中实现实收实支确认。在社会保险业务管理系统中，实现财务人员对将委托银行托收、扣款、两定结算或待遇发放等业务数据的复核确认，并通过建立与金融机构的接口交互资金收发往来数据，根据金融机构回单完成实收实支确认。

（二）利用中间接口实现业务财务数据衔接。社会保险业务管理系统完成实收实支确认后，产生财务核算所需的业务原始数据，并将实收实支数据存入中间表。社会保险基金财务生产接口系统接收中间表的业务数据，由财务人员确认并转换为财务记账凭证数据，向社会保险基金财务管理系统传递。

（三）在财务管理系统中实现记账过程。在财务管理系统中，实现财务人员审核财务接口系统产生的财务记账凭证数据，使凭证生效，完成记账过程，同时向中间表返回凭证编号等信息，形成财务业务数据对应关系，供其他业务使用。财务人员在财务管理系统中进一步完成日记账、总账、财务报表等工作。

（四）综合利用业务和基金财务数据实现基金分析管理。结合系统中记录的社会保险参保人数变动和基金收支变动情况，利用信息系统建立分析预测模型，进行社会保险基金运行分析和收支预算管理。

四、接口实现

我部对业务财务衔接的中间表内容进行了规定，制定了《社会保险业务财务接口指标规范》（附件1），各地在设计接口时应遵照执行。

针对目前各地使用的主流财务软件，我部组织开发了社会保险基金财务生产接口软件，各地可免费使用。该软件与业务管理系统、财务管理系统相结合，实现了社会保险业务管理系统与财务管理系统之间的数据传递，通过业务数据与基金财务数据的共享，支持业务与财务经办工作的有效衔接，具体业务功能详见《社会保险基金财务生产接口软件功能》（附件2）。对于选用其他财务软件版本的地区，可以按统一的接口规范，由财务软件扩展实现从中间表取数并生成记账凭证的功能。

五、工作要求

（一）理清思路，明确要求。各地要进一步明确业务财务一体化建设的需求，充分认识业务财务数据衔接的重要性，逐步提升社会保险基金财务管理系统的部署层级，做好衔接方案的设计，结合系统升级改造予以实现。

（二）加强协调，紧密配合。业务、财务、技术人员相互紧密配合，调集相关软件开发单位积极协助做好系统改造工作。同时做好财务人员在各系统中的用户权限分配，充分利用信息化手段提升财务工作的效率和准确性。

（三）夯实基础，稳步推进。在一体化建设的过程中，要同步做好社会保险基金财务数据核算规则、记账流程、凭证细度的优化和设计工作，为系统稳定运行提供制度保障。

附件：1.社会保险业务财务接口指标规范

2.社会保险基金财务生产接口软件功能

附件1

社会保险业务财务接口指标规范

一、主要名词解释

1．指标编码：指数据指标在数据库（表）中的字段名，遵循《劳动和社会保险管理信息系统信息结构通则》有关规定编制。

2．指标类型：指需要交换的数据指标项的格式类型。类型用字母表示，其中：N为数值型，Ｃ为可变字符型。

3．指标长度：指需要交换的数据指标项的长度。数值型指标的长度以“m,n”或“m”的形式定义，其中n表示小数位数，m减n为整数部分位数。如未出现n则表示该指标为整数类型。

4．代码标识：“Y”表示该指标的取值为一组代码，要与代码表一起使用。

二、 社会保险业务财务接口数据库(表)名称和编码

|  |  |
| --- | --- |
| **数据库(表)编码** | **数据库(表)名称** |
| AD50 | 社会保险业务财务接口表 |

三、 社会保险业务财务接口数据库(表)结构

| **序号** | **指标名称** | **是否****必填** | **指标编码** | **指标类型** | **指标长度** | **代码标识** | **说明** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 财务接口流水号 | 是 | AAE076 | N | 15 | 　 | 主键 |
| 2 | 业务单据编号 | 是 | AAE244 | C | 50 | 　 | 业务提供 |
| 3 | 基金款项代码 | 是 | AAA157 | C | 6 | Y | 业务提供，指社保基金按照收入渠道和支出源头不同，按科目对基金类别细分后款项编码 |
| 4 | 险种类型 | 是 | AAE140 | C | 3 | Y | 业务提供 |
| 5 | 业务类型编码 | 是 | AAA121 | C | 6 | Y | 业务提供，指进行财务实收、实支的业务类型 |
| 6 | 费用统计类别 | 是 | AAA038 | C | 3 | Y | 业务提供，指费用项目在业务财务接口上的统计口径 |
| 7 | 收支类型 | 是 | AAA039 | C | 1 | Y | 业务提供，用于确定业务数据所要生成的凭证类别，包含收入、支出 |
| 8 | 经办日期 | 是 | AAE036 | N | 8 |  | 业务提供 |
| 9 | 银行编码 | 否 | AAE008 | C | 20 |  | 业务提供，用于确定凭证中的会计科目。在经银行收付时，填写本项目 |
| 10 | 参保单位编号 | 否 | AAB001 | C | 20 |  | 业务提供，用于生成凭证中的辅助核算项。按单位（含行政村）办理的业务，填写本项目 |
| 11 | 参保单位名称 | 否 | AAB004 | C | 100 |  | 业务提供，用于生成凭证摘要。按单位（含行政村）办理的业务，填写本项目 |
| 12 | 机构编码 | 否 | AAF001 | C | 20 |  | 业务提供，用于生成凭证中的辅助核算项。在对医疗服务、职业介绍等机构拨付时，填写本项目 |
| 13 | 机构名称 | 否 | AAF011 | C | 100 |  | 业务提供，用于生成凭证摘要。记载银行、医疗服务、职业介绍等机构的名称 |
| 14 | 参保人员个人编号 | 否 | AAC001 | C | 20 |  | 业务提供，用于生成凭证中的辅助核算项。未经汇总，按个人办理的业务，填写本项目 |
| 15 | 参保人员姓名 | 否 | AAC003 | C | 50 |  | 业务提供，用于生成凭证摘要。未经汇总，按个人办理的业务，填写本项目 |
| 16 | 附件张数 | 否 | AAD127 | C | 4 |  | 业务提供，指该财务凭证的附件张数 |
| 17 | 经办人 | 否 | AAE011 | C | 10 |  | 业务提供，该项目一般为摘要或查询条件过滤使用 |
| 18 | 费款所属期 | 否 | AAE002 | C | 6 |  | 业务提供 |
| 19 | 年度 | 否 | AAE001 | C | 4 |  | 业务提供，用于生成凭证摘要 |
| 20 | 金额 | 是 | AAE019 | N | 16,2 |  | 业务提供，用于生成凭证借方或贷方金额。业务类型不同，金额汇总或明细程度可能不同 |
| 21 | 制证标志 | 是 | AAD025 | C | 1 | Y | 财务回写 |
| 22 | 凭证编号 | 否 | AAD131 | C | 20 |  | 财务回写，指财务凭证的凭证号 |
| 23 | 制证日期 | 否 | AAD026 | N | 8 |  | 财务回写。表示方式为YYYYMMDD |
| 24 | 操作员 | 否 | AAE197 | C | 10 |  | 财务回写，指操作接口生成凭证的人员编码 |
| 25 | 账套类别 | 否 | AAD080 | C | 4 | Y | 财务回写，指所生成凭证隶属的财务账套 |
| 26 | 会计期间 | 否 | AAD082 | C | 2 |  | 财务回写 |
| 27 | 统筹区编码 | 是 | AAA027 | C | 6 |  | 业务提供，指业务所属统筹区 |
| 28 | 所属行政区划代码 | 是 | AAB301 | C | 6 | Y | 业务提供。参照GB/T 2260-2007 |

附件2

社会保险基金财务生产接口软件功能

一、设计思路

按照金保工程的总体规划，以实现社会保险业务财务系统一体化建设为目标，在社会保险业务管理系统和财务管理系统之间建立统一的接口规范，形成互相传递数据的通道，辅助实现记账凭证的自动编制。

社会保险基金财务生产接口软件（简称财务接口软件）基于C/S架构，采用DELPHI技术开发，支持SQL SERVER、ORACLE数据库。

二、软件功能

（一）数据库初始化。该模块用于建立并且初始化财务生产接口中间表，以接收从业务生产库传递来的业务数据。本模块在首次安装软件时使用。

（二）账套信息设置。该模块用于建立财务接口软件与财务管理系统的连接。财务接口软件向财务管理系统传递凭证信息前，可通过本模块对财务管理系统的账套信息进行配置。

（三）转换方案管理。该模块用于设置业务数据转换成财务凭证数据的转换方案，即定制接口中间表数据与要生成财务凭证数据的转换对应关系。具体包括增加方案、输入方案名称、设置方案匹配条件等环节。其中，凭证分录中各字段的取数规则可以分别定义，既可从业务数据中抽取，也可自行输入。

（四）生成凭证。本模块用于将选择的业务数据通过所设置的转换方案转换成财务凭证。待“数据库初始化”、“账套信息设置”、“转换方案管理”三项工作完成后，日常操作只需在本模块和“凭证管理”中进行。

（五）凭证管理。本模块可显示转换后的财务凭证信息，对已经转换生成的凭证进行回退到业务数据、作废、传递到账务管理系统等操作。

（六）工作组管理。分配操作员的权限。

（七）操作员管理。添加、修改、删除操作员。

三、应用场景

财务接口软件在有业务经办的省级、地市级生产区部署，各地可根据自身情况进行转换方案配置。

部里统一开发的社会保险管理信息系统核心平台三版、新型农村社会养老保险管理信息系统，已内置向中间接口表发送业务数据的功能。部里统一开发的财务接口软件已内置针对部分财务软件（用友R9i、R9、U8系列）的财务数据转换和发送功能。对于采用上述软件版本的地区，可以直接安装财务接口软件，实现业务数据和基金财务数据的衔接。

尚未部署社会保险管理信息系统核心平台三版、新型农村社会养老保险管理信息系统的地区，可遵循《社会保险业务财务接口指标规范》，补充本地业务管理系统相关功能，在实收实支等业务环节触发向中间表提供数据。

采用其他财务软件版本的地区，可遵循《社会保险业务财务接口指标规范》，或者在了解财务管理系统库表结构的情况下对财务接口软件进行配置，或者在财务管理系统中采购（内嵌开发）从中间表取数自动生成凭证等相关接口功能。

财务接口软件可采用三种部署方式。一是业务管理、财务管理、财务接口系统分别部署在不同服务器；二是业务管理、财务接口系统部署在同一台服务器中，财务管理系统单独部署；三是财务管理、财务接口系统部署在同一台服务器中，业务管理系统单独部署。三种方式均需划分不同的用户和数据权限，相互间保证物理上实现连接。