

基金财务系统软件升级调研

孙益龙

(连云港市人力资源和社会保障信息中心,江苏 连云港 222000)

摘要:实现社保基金财务数据大集中,减轻了社保中心财务人员的工作量,提高了社保中心会计核算信息的准确性、及时性,结合业务信息实现财务数据和业务数据的对应关系。为业务和财务的一体化创造条件。

关键词:基金;财务;软件

【DOI】10.12231/j.issn.1000-8772.2021.33.069

我市社保基金财务系统建于2000年,财务数据存储分散,市级及县区养老保险的数据存放在市局服务器,而医疗保险数据存放现状是市区集中在市局的另一服务器上,下面各县区的数据存放在各自的服务器上,其他险种的财务数据目前也是单独系统。

1 目前存在的问题

(1)上级职能部门无法直接看到下属单位的基金运行状况。(2)下级单位的资料层层上报进行汇总,信息的真实性、准确性无从保证。(3)各级部门的财务资料相对割裂,无法及时完整的体现总体财务状况。(4)会计核算体系不是很规范,各单位的核算管理出现各自为政的现象。(5)信息反馈比较迟缓,财务风险无形加大。(6)市县区各部门之间形成各个信息孤岛,工作难以进行有效协同。基金财务数据分散,每月上报基金财务数据困难。

我市以金保工程为主的业务数据已集中到市局数据中心,将来财务业务数据一体化也是大势所趋,实现财务软件升级,基金财务数据大集中已是迫在眉睫。

2 财务软件升级及数据大集中的总目标

2.1 实现财务软件升级,全面提升财务系统功能和数据库整体性能

财务软件从用友U8系统升级到新版用友财务系统,数据库从SQL Server 2000升级到ORACLE 10G,全面提升我市人社部门财务软件功能和数据库整体性能。市县区各级经办机构财务数据逐级自动汇总,提高会计工作效率和数据质量,节约单位行政成本。

2.2 实现社会保险基金财务数据市级大集中,为提升基金管理和监督水平提供有效保证

目前,我市的业务数据已实现了市级集中,基金财务数据还分散在市县区。实现基金财务数据市级大集中,有利于规范社保基金的征收、支付、会计科目的设计,及时准确掌握各项数据,定期核对各项征收、发放数据,监控基金运行关键环节,促进我市基金征缴、支付和管理的规范化、制度化,提高社保基金运转的透明度和知晓度,确保社会保险基金良好的运行质态。

2.3 实现网上监管财务数据上传,提高基金财务数据的准确性
可以实现与部、省厅数据上传和财务报表等系统无缝对接,实现省厅要求的各项基金财务数据抽取和上传等工作,提高基金财务数据上报工作效率和数据的准确性。

2.4 为下一步实现业务和财务接口奠定基础

财务数据与业务数据实现双向传输也是社保经办内部控制建设和完善的必然要求,必须实现金财务流转从业务处理、数据流转、基金核算、特殊处理、账表输出基金监管等各个环节均实现电子化。

3 财务软件选型

3.1 财务软件选型应遵循的原则

(1)灵活性:财务人员的一个重要工作就是产生各种格式会计报表。财务管理解决方案可任意编制各种复杂的报表,数据来源可任意定义,凡是输入系统的财务数据均可根据要求任意取出,并能对这些数据进行各种各样的统计分析,对统计结果可以显示比较直观的多位图形。为领导提供强有力的决策支持。(2)易用性:人们选用工具是为了解决问题,但如果工具很难使用,那么工具也就失去了选用价值。财务管理软件需要:人性化设计,界面清晰简捷;功能直观明了,操作简单流畅;无使用门槛,无需任何培训,不需要配备专门的电脑操作人员,无专业电脑知识一样运用自如。财务管理解决方案凭借自身的易用特性,使系统易于为财务人员使用与理解,确保系统功能的彻底发挥,促进财务管理水平的稳步提升。(3)实用性:俗话说,过犹不及。系统软件功能如果过于强大,超出了部门的使用范围,势必形成“功能垃圾”。财务管理软件满足实际应用,强调实用性,将功能设置得恰到好处。(4)扩展性:财务管理是政府部门管理的核心环节,财务管理解决方案是一个独立使用的部分,要方便和其他业务系统对接,共同构成一个综合业务系统。从而进行全面的管

理。选购时还还要注意行业特点,配套产品是否完善,软件的功能是否跟上级主管部门的要求相匹配等。

3.2 软件选型

我局原先使用的财务软件是用友U8系列、SQLSERVER数据库,升级后的财务软件可供选择的主要有用友股份公司的企业版NC和用友政务公司的政务版R10,都是三层结构网页模式,后台数据库是ORACLE,到底用哪一个?用友政务的优点:部、省基金方面的报表、统计等都以政务R系列为开发平台。财务报表、基金数据同部、省对接便利,节省接口等后续开发费用,是为社保行业量身定做的财务软件。劣势:维护服务由徐州用友委托连云港本地企业负责,没有本地成功案例。用友NC版优点:软件为目前用友股份公司面向企业的高端产品,财务分析、会计处理功能较强。维护服务有用友公司委托连云港本地公司,维护实力比较了解。劣势:难以利用人社部、人社厅提供的现成工具等,财务报表、基金数据上报等涉及开发接口问题。按人力资源和社会保障部劳社规划司函[2000]4号《关于推荐使用社会保险基金专用会计软件的通知》要求,最后大家投票表决决定采购用友政务版财务软件。

用友政务针对社保基金财务管理的具体需求,开发出适合于中国社保基金财务管理的专版产品,通过账务处理系统、电子报表系统及社保接口系统的集成应用,达到以基金财务为核心,紧密与社保业务系统、关联银行及税务单位相结合,把财务、业务和外部数据有机集成,真正意义上实现业务财务一体化,减轻社保财务人员繁重的工作,提高社保资金高效运转。用友社保财务管理软件包含有账务处理系统、电子报表系统、社保接口系统。在功能上从会计核算、各种财务报表的生成一直到与社保业务系统的数据传递,

以及与社保其它信息系统的数据库接口,提供了一套完整的社保财务管理解决方案。用友社保财务管理软件在内容上新增了具有社保特色的众多功能,预置多种具有社保行业特色的会计科目及与社保行业相关的报表模版,社保接口系统更是为社保财务专版添加了浓重的行业色彩,突出了社保财务与业务管理的智能交互特性。

4 项目具体实施步骤

4.1 项目规划

(1)初次项目沟通与启动。确定项目目标、进度安排、了解自身工作职责、组织项目启动会,确定项目计划、进行项目规划资料准备。(2)系统安装与配置。服务器网络调整到位,产品安装、安装培训。

4.2 培训与测试阶段

(1)系统自测,进行业务流程模拟测试。(2)集中培训与考核。

4.3 业务调研

详细了解各部门业务需求,帐套设置、科目设置等。

4.4 基础数据准备

(1)基础数据维护培训,准备、录入基础数据。(2)基础数据检查,检查基础数据的完整性和准确性。(3)系统切换前数据测试与调整。(4)原有财务历史数据进行转换,有些不急用的历史数据可以在系统上线后再转换。

4.5 系统上线阶段

5 新系统设计方案

5.1 整体应用方案

根据行政事业单位集中式财务管理的要求与特点,并结合政务部门财务管理以及信息化的发展趋势与目标,拟将财务管理信息系统整体的应用架构分为三个层次:应用平台层、控制决策层、核算控制层。

应用平台层:是建立政府单位财务管理信息系统应用基础的管理平台,所有的财务管理应用都架构在这一基础平台之上。

主要包括:(1) workflow平台:主要用于处理在集中式财务管理模式下,实现不同财务管理单位、不同部门、不同人员之间的工作流程管理、文件、任务传递等的管理。(2)预警平台:针对财务管理信息系统内的业务资料,进行预警设置,对超预算部分进行及时提示,以确保业务发生完全控制在预算范围内。(3)接口平台:通过提供标准的财务接口规则,实现其它所有业务系统的分步骤与财务信息系统的对接,其主要功能就是把其它各个系统(包括第三方系统)的资料转换为可供财务处理的资料(如:总账的凭证等资料)。(4)客户化平台:一是提供个性化的应用配置,包括各种业务流程的配置、各种模板的设置、各种运行参数、应用权限的设置等内容。二是提供用户在平台上自行开发的扩展应用功能。

核算控制层:满足所有纳入集中管理范围的下属单位日常财务核算的要求。

核算决策层:本层系统是政府单位财务管理信息系统实现的重点,是基于业务资料和财务资料的汇总、管理分析与决策。

基于上述整体应用架构,为满足集财务管理规范、账务操作简便化、数据汇总自动化、数据信息集中化的要求,采用实时大集中财务管理的解决方案。

在此模式下,总部信息处理中心要设置多台中心服务器,作为总部的中心资料服务器集群和 Web、应用服务器集群,并配置磁带机进行资料备份,双机热备可以保证系统的稳定和资料的安全。所有下属单位可以利用多种网络连接方式与总部网络相联组成 Intranet。所有用户都通过浏览器方式(WEB SERVER)访问总部应用服务器及资料服务器操作使用该系统。

5.2 方案主要内容

5.2.1 基金财务信息化

集中管理财务系统覆盖社保所有经办机构(市级、区县级)以及各级经办机构的基金财务财套。通过金保工程网络覆盖所有经办机构基金财务人员,使基金财务实现信息化全覆盖。通过用友“平台+部件”集中模式的社保行业专用的集中财务管理系统实现基金财务信息化。

5.2.2 财务预算、核算、决算一体化

根据人力资源和社会保障部劳社险中心函[2007]84号文件、劳社规划司函[2008]2号文件的要求,实现根据人社部要求的向人社部上传基金报表数据的要求,并且完成社保基金相关财务报表编制工作,实现预算报表、基金核算报表、决算报表、人社部报表多表合一的应用,并且无缝衔接数据上报总线,实现数据上报一键化操作。

5.2.3 数据上报一体化应用

根据劳社厅函[2008]82号、人社部函[2008]208号文件对财务交换区数据上报的要求,通过社保财务交换库对财务数据进行一定的转换以及财务账套的数据合并生成人社部要求的标准格式后进行上报工作,系统无缝衔接总线程序,实现数据上报一体化,满足基金监管等财务软件的数据格式要求。

5.3 方案特点

5.3.1 实现财务管理集成化

基于社保综合平台,通过门户管理,个性化定制,把集中财务系统、个人办公、业务系统等进行集成,形成一个集成的财政财务综合管理办公平台。实现预算、核算、决算一体化。

实现从部门预算、单位预算编制、资金管理、预算执行控制、会计核算、预算考核评估到最后出具决算报告的整体应用流程。实现事前、事中控制的预算财务管理新模式,完全颠覆了以事后控制为主的传统会计核心中心模式。

5.3.2 报表汇总分析

社保财务数据特别是基金分户数据的上报与汇总是社保财务管理中一项重要的事务,对社保财务报表、基金报表的上报、汇总、分析是社保主管部门对社保财务及基金状况进行全面了解的一个重要途径。通过系统对各类报表的自动生成、一键式上报、自动汇总、多角度智能分析使主管部门及下级单位轻松快捷高效的处理各类社保及基金数据信息的传递。

5.3.3 垂直财务监控、分析决策一体化

通过对基层单位财务信息的实时监控和依据报表的层层上报、自动汇总为主管单位提供及时、可靠、全面的财务信息。主管单位可以通过自定义的方法,实现多口径、多维度汇总统计下级单位的财务数据,为领导查询、统计分析和决策支持提供优越的工具和手段。

5.4 应用价值

支持社保基金改革发展趋势;统一规范财务核算,便于进行分析监管与审计;通过与用友政务研发的部级指定报表软件无缝集成,使基金监督工作得到更有效的保障;成熟先进的技术架构,全面保障社保数据安全。

6 下一步工作打算:业务财务数据一体化

财务数据大集中项目完成后,全市的基金财务数据集中在市局数据中心,业务数据也集中在市局数据中心,为下一步的业务和财务的一体化创造了条件。财务业务一体化包含金保业务财务一体化和机关事业单位养老保险业务财务一体化。