

信 息 化 培 训 教 材 及 资 料

税收执法管理信息系统V2.0 培训教材—税收执法 考核子系统

本书编写组 编

 中国税务出版社

信息化培训教材及资料

税收执法管理信息系统 V2.0 培训教材——税收执法 考核子系统

本书编写组 编

中国税务出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

税收执法管理信息系统 V2.0 培训教材——税收执法考核子系统 / 本书编写组编. —北京: 中国税务出版社, 2008. 4

(信息化培训教材及资料)

ISBN 978 - 7 - 80235 - 196 - 7

I. 税… II. 本… III. 税收管理—管理信息系统—中国—技术培训—教材

IV. F812.423 - 39

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2008) 第 030221 号

版权所有·侵权必究

书 名: 税收执法管理信息系统 V2.0 培训教材——税收执法考核子系统

作 者: 本书编写组 编

责任编辑: 王静波

责任校对: 于 玲

技术设计: 刘冬珂

出版发行: 中国税务出版社

北京市西城区木樨地北里甲 11 号 (国宏大厦 B 座)

邮编: 100038

http: //www. taxation. cn

E-mail: taxp@tom.com

发行处电话: (010) 63908889/90/91

邮购直销电话: (010) 63908837 传真: (010) 63908835

经 销: 各地新华书店

印 刷: 北京天宇星印刷厂

规 格: 787 × 1092 毫米 1/16

印 张: 15.5

字 数: 360000 字

版 次: 2008 年 5 月第 1 版 2008 年 5 月第 1 次印刷

书 号: ISBN 978 - 7 - 80235 - 196 - 7/F · 1116

总 定 价: 498.00 元

如发现有印装错误 本社发行部负责调换

前 言

税收执法管理信息系统执法考核子系统（V2.0）是对税收各项执法业务全过程连续、全面、自动监督、考核的操作系统。

执法考核子系统（V2.0）旨在利用信息技术手段，构建全国税收执法监督一体化平台，系统的开发是为深入贯彻党中央、国务院“依法治国”基本方略，全面落实国务院依法行政实施纲要，推行税收执法责任制。

该系统作为金税工程三期的先期项目，由国家税务总局信息中心牵头，政策法规司抽调人员，以《中华人民共和国税收征收管理法》及其《实施细则》、总局的《税收征管业务规程》、《全国国税系统税收执法责任制岗位职责和工作规程范本（试行）》及其《税收执法责任制考核评议办法（试行）》等相应执法法律、法规为标准规范，提出业务需求，由航天信息股份有限公司研制开发。

系统按照金税工程三期的整体要求，执法子系统逻辑上划分为税收执法预警、税收执法监督，税收执法自动考核，税收执法决策。依据统筹规划、兼顾长远、可持续发展的目标在设计模式上既适用于一线的执法层，又适用于市（县）级管理层，同时兼顾省级决策层的需要，并建立与其他系统数据交换、信息共享、业务联动的运行接口，实现了税收执法监督的层级管理，达到提升税收执法质量和应用水平、提升税收执法监督管理和决策的目的。

本次《税收执法考核子系统培训教材》的修订工作由国家税务总局法规司和信息中心联合组织人员编写与修订。

教材中的业务篇由国家税务总局法规司谢滨、宋丽，河南省国税局顾舫、康献州、耿要朋、牛建军、王志勇、雷咸财、杨鲁韬、陕西省国税局周蒙，山东省国税局曹芳等同志参与了修订工作。国家税务总局法规司杨益民司长对该部分进行了终审。

教材中的操作篇由国家税务总局信息中心赵璇、吴观、陈颖、杨洪新，河南省国税局段旭初，青岛市国税局赵军等同志编写，国家税务总局信息中心姚琴、陈梦林副主任对该部分进行了终审。

此外，本教材的修订工作也得到了河南省国税局、山东省国税局的大力支持和帮助，在此一并致以诚挚的感谢。

本教材依据考核子系统的现有功能编写，由于时间仓促及编者的水平有限，不到之处，敬请谅解。

本书编写组
2007 年 12 月

目 录

第一篇 业务篇

第一章 系统概述	3
1.1 系统的开发目标	3
1.2 系统的设计原则	3
1.3 系统的特点	3
1.4 系统的技术应用	4
1.5 系统的工作原理	4
第二章 系统初始化	5
2.1 系统初始化内容及操作	5
2.1.1 用户权限管理	5
2.1.2 系统维护	22
2.2 初始化模板	46
2.2.1 各级税务机关初始化项目	47
2.2.2 初始化模板填制方法	48
第三章 考核指标	64
3.1 执法考核子系统指标设计	64
3.1.1 设计遵循原则	64
3.1.2 设计思路	64
3.1.3 指标体系简介	65
3.2 系统指标说明	71
3.2.1 管理服务系列	71
3.2.2 征收监控系列	108
3.2.3 税务稽查系列	121
3.2.4 法制执行系列	144

第二篇 操作篇

第四章 系统概述	177
4.1 系统简介	177
4.2 软件组成	177
4.3 功能特点	178
4.3.1 系统特点	178

4.3.2	主要功能	178
4.4	启动和退出	180
4.4.1	系统启动	180
4.4.2	系统退出	183
4.5	页面介绍	183
4.6	主要业务流程	184
4.6.1	总体流程	185
4.6.2	预警监控流程	185
4.6.3	执法考核流程	186
4.6.4	申辩调整流程	187
4.6.5	过错追究流程	187
4.6.6	执法通报流程	188
4.6.7	综合评比流程	189
第五章	系统维护	190
5.1	税务机关属性设置	190
5.2	综合参数设置	192
5.3	指标参数维护	194
5.4	分数追究设置	199
5.5	评比模式设置	201
5.6	节假日设置	202
5.7	进度查询	204
5.8	虚拟人员设置	204
第六章	预警监控	206
6.1	监控单项查询	208
6.2	监控汇总查询	209
第七章	执法考核	211
7.1	下达考核指令	211
7.2	调整前信息查询	212
7.3	调整后信息查询	213
7.4	转监察数据查询	215
第八章	申辩调整	217
8.1	申辩申请	217
8.2	申辩受理	219
8.3	调查确认	220
8.4	领导审批	221
8.5	调整销号	222
8.6	信息统计	223
8.7	申请单查询	224
第九章	过错追究	226
9.1	下达追究指令	226

9.2	自动追究信息提示	227
9.3	行政处理结果维护	228
9.4	追究信息查询	229
9.5	人工追究	230
第十章	执法通报	232
10.1	执法通报生成	232
10.2	执法通报编辑	233
10.3	执法通报查询	234
第十一章	综合评比	236
11.1	下达综合评比指令	236
11.2	综合评比查询	236

第一篇

业 务 篇

第一章 系统概述

本系统以综合征管软件为数据源,以省级局为单位数据集中。考核内容共涉及 56 个考核指标 106 个过错行为,涵盖了管理服务、征收监控、税务稽查、法制执行等税收执法的全过程。共设置了执法监控、考核、追究、申辩调整、综合评比、查询统计等 10 个功能主模块、133 个监控显示界面。

1.1 系统的开发目标

1. 对整个税收执法行为全过程、全方位监控,达到规范税收执法行为的目的。
2. 所有的考核追究全部实现自动化。
3. 为决策层实时提供决策信息。

1.2 系统的设计原则

1. 过程与结果并重原则。现代法治监督的内涵是事前、事中、事后的全程控制,在强调结果的同时更注重过程的控制。因此该系统在设计时坚持了过程与结果并重的原则。

2. 预防与惩戒相结合原则。惩戒是手段,规范是目的。系统在设计上坚持预防为主,惩戒为辅的原则,对所有可以事前提醒的事项均设计了预警项,共涉及 27 个考核指标。

3. 通用性与灵活性相结合原则。普遍性和特殊性是事物的普遍规律。在规范统一的前提下,考虑全国各地的实际情况各不相同,系统在设计中坚持通用性与灵活性相结合原则,各项指标均可由各省级税务机关根据各自的工作实际确定是否选用。

1.3 系统的特点

1. 标准性:考核指标的设计和过错行为的界定全部依据法律法规及规范性文件;采用计算机三层体系 B/S 结构的 J2EE 技术,前台采用 IE6.0 以上浏览器,后台采用 Oracle 数据库,符合总局信息一体化的要求。

2. 效率性:利用计算机处理海量信息的能力,对执法数据批量处理。通过本系统执行相关指令,能够快速自动生成本地区考核、追究、通报、综合评价等内容,使考核、追究一步到位,方便快捷,节省了大量的人力物力。

3. 全面性:覆盖税收工作的核心业务、辅助业务、扩展业务三大方面。系统能够

按照某一指标的信息化要求,通过读取所有征管系统中的执法数据实现对执法过程的信息化考核,与手工考核惯用的抽样检查方式相比较,既避免了人为的差错,提高了监控的准确度,又扩大了考核的覆盖面,使其更加全面。

4. 公正性:通过系统对执法行为的考核,避免了人为因素对考核结果的影响,体现了考核的公平公正。

5. 灵活性:系统对指标的启用、综合评比模式的选择等均可以根据工作需要进行调整和增减。

1.4 系统的技术应用

1. 硬件方面:后台服务器为 S85 小型机,操作系统 AIX,配置 16 个 CPU,16G 内存。

2. 软件方面:

数据库:ORACLE9i 数据库,分配内存 4G;

应用服务:WEBLOGIC 中间件版本 8;

网络:监控地点培训中心带宽为 2M,到各地市 10M 或 20M 不等。

1.5 系统的工作原理

系统通过事先设置的过错判定标准,对于所有通过综合征管软件 V2.0 进行的执法行为,进行全过程的实时监控。对不符合规定的行为进行提示,对发现的执法过错按照预先设置的追究标准进行追究,以统计表的形式显示出各种执法考核信息。

系统工作原理图:

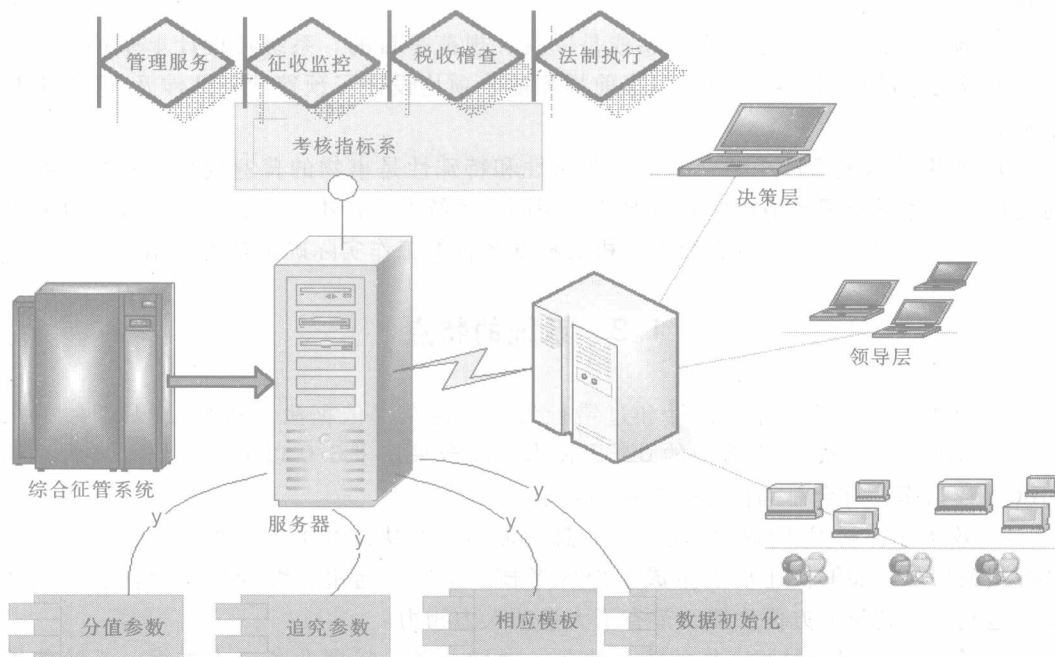


图 1-1

第二章 系统初始化

系统初始化就是系统启用前的初始设置，即对系统中的可变项目和可变参数进行设置或维护，是系统启用的首要环节。由于需进行初始化的参数包括了考核指标的启用、过错责任人的判定、过错判定标准的设定等内容，因此，系统初始化直接影响系统考核结果的准确性，甚至影响了系统的正常运行。没有初始化的系统，就不能正常运行和获得有效的考核结果。只有正确的初始化才能保证系统的数据采集、计算、结果输出的正确性，才能保证监控考核过错行为的准确性。

2.1 系统初始化内容及操作

系统初始化的内容分为两部分：一是用户权限管理，包括角色管理、用户管理，即是对系统用户根据工作需要赋予不同的角色，以保证用户拥有相应的操作权限；二是系统维护，即是系统参数维护，是为了实现系统各项功能、保证系统监控考核结果的准确性而对相关内容所作的初始设置及维护。

2.1.1 用户权限管理

用户权限管理是指通过对用户管理、角色维护等，对系统用户赋予不同的角色，使用户拥有相应的操作权限，以保证系统各项功能的实现及正常运行。同时还可防止非法用户的入侵，保障合法用户最大权利的获得资源。其内容主要包括用户的添加、删除、用户密码维护、角色维护、用户权限维护等。

2.1.1.1 角色管理

2.1.1.1.1 内容概述

通过角色的添加及其权限的维护等操作，为系统添加具体不同权限的用户角色，以便赋予不同的用户，从而保证不同的用户拥有不同的权限。主要包括角色的添加、删除及角色的权限维护等内容。一般只有省级、市级税务机关的系统管理员具体角色管理权限。

2.1.1.1.2 操作说明

2.1.1.1.2.1 添加角色设置

系统启用前，必须先进行添加角色设置。

操作路径：通过“系统管理”→“用户权限管理”→“角色管理”进入操作界面。

操作方法：

第一步：点击界面上方的“创建机关”按钮，在下拉菜单中选定需创建角色的税

务机关（一般应选择省级税务机关）后，单击“提交”，进入角色查询界面，系统会列出已设置的角色列表。一般情况，省级系统管理员角色由总局系统管理员设定，其他角色全部由省级系统管理员设定。

如下图：



图 2-1

第二步：点击界面右侧的“添加角色”按钮，进入到添加角色界面。

如下图：



图 2-2

第三步：在“角色编号”、“角色名称”、“角色级次”、“角色描述”栏中输入相关信息后，点击“提交”按钮，即可保存设置的信息。

如下图：

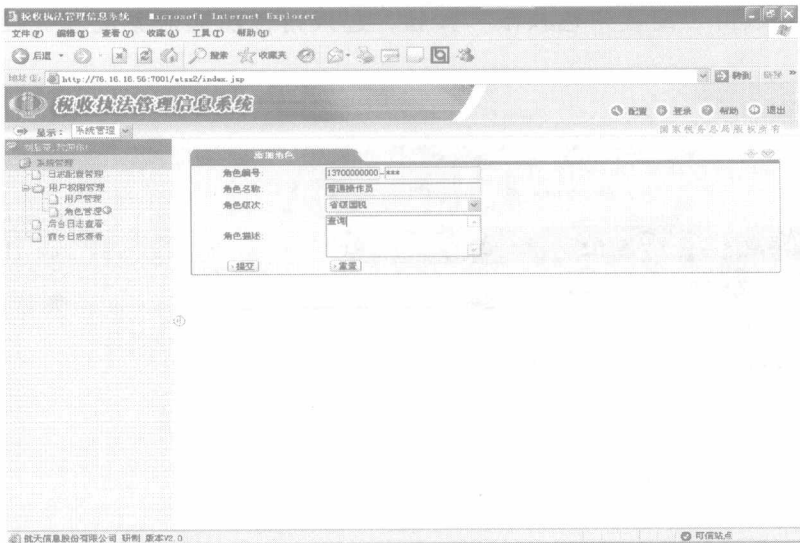


图 2-3

注意事项：

1. 在点击“提交”前，点击“重置”按钮，则当前住处未保存，可重新进行设置。
2. “角色编号”只录入后 3 位，是角色序号。不可与已设置角色的编号重复。
3. “角色名称”可参见“角色设置”模板。
4. “角色级次”是指与角色相对应的权限级次。如：省级考核管理员的角色级次是“省级国税”，市级考核管理员的角色级次是“市级国税”，县级考核管理员的角色级次是“县级国税”。
5. “角色描述”是对角色的权限及工作内容、性质的简介。

第四步：点击“提交”按钮后，进入角色权限查询界面。系统会列出角色权限列表。如下图：

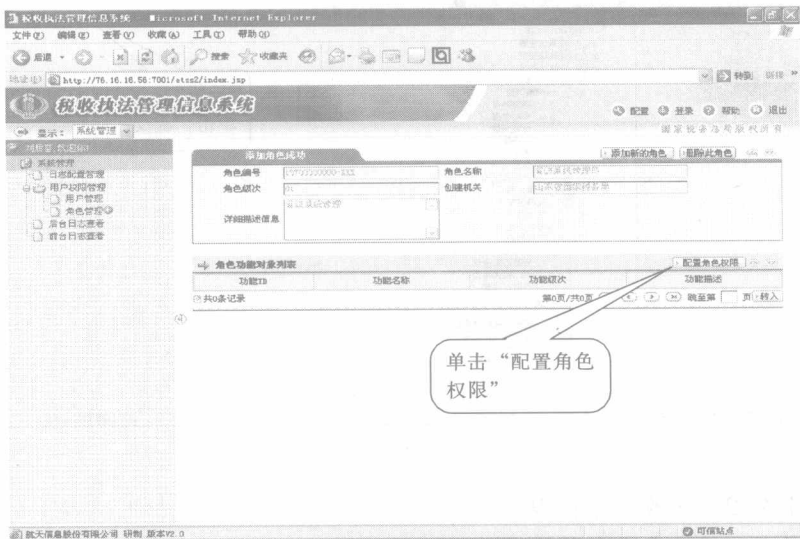


图 2-4

第五步：点击“配置角色权限”按钮，进入角色功能对象配置界面配置角色权限。

如下图：

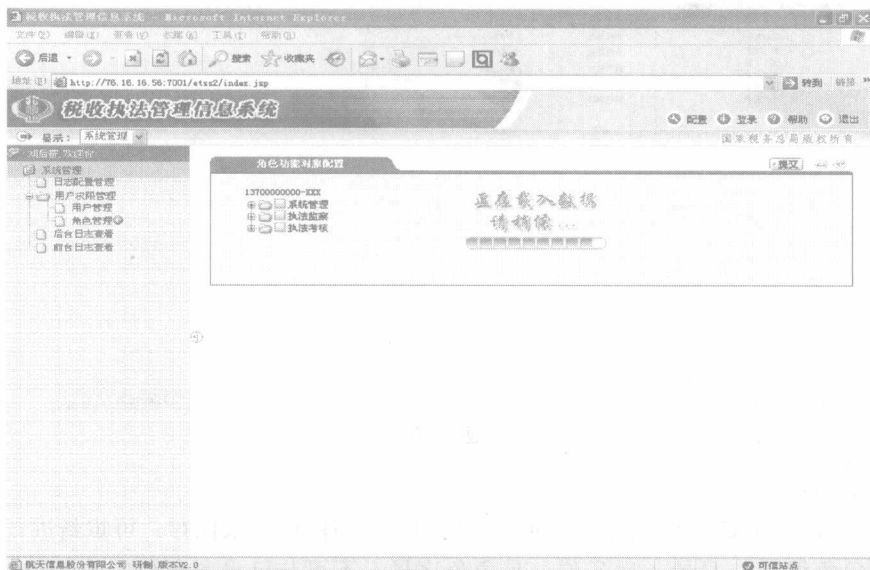


图 2-5

第六步：选中要配置权限功能前的“☐”，点击“提交”按钮，完成角色配置。

如下图：

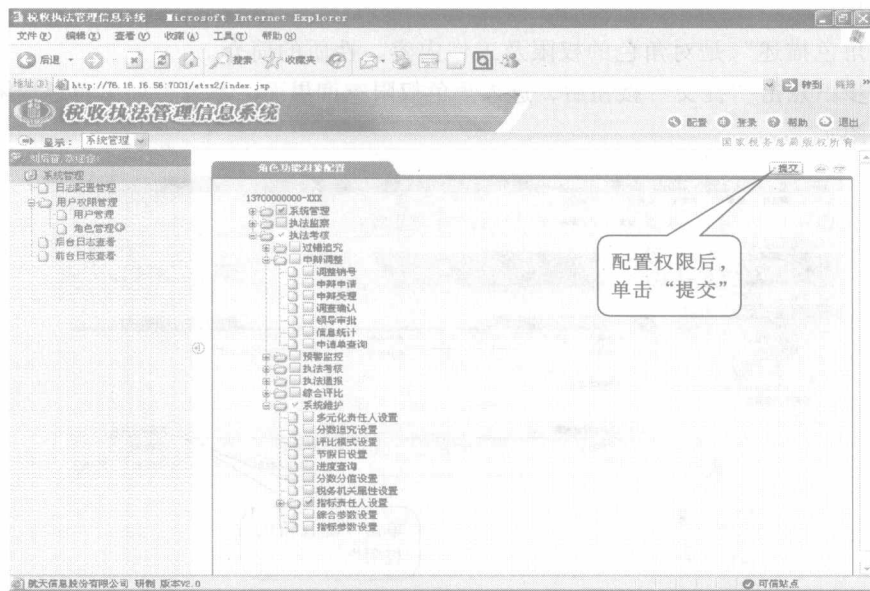


图 2-6

2.1.1.1.2.2 修改角色权限

本功能是对已设置角色的权限进行修改。

操作路径：通过“系统管理”→“用户权限管理”→“角色管理”进入角色查询

操作界面。

操作方法：

第一步：选择需进行设置的税务机关（方法同“添加角色设置”第一步）。

第二步：单击需要修改角色权限的行的“”按钮，进入修改角色权限界面。

如下图：

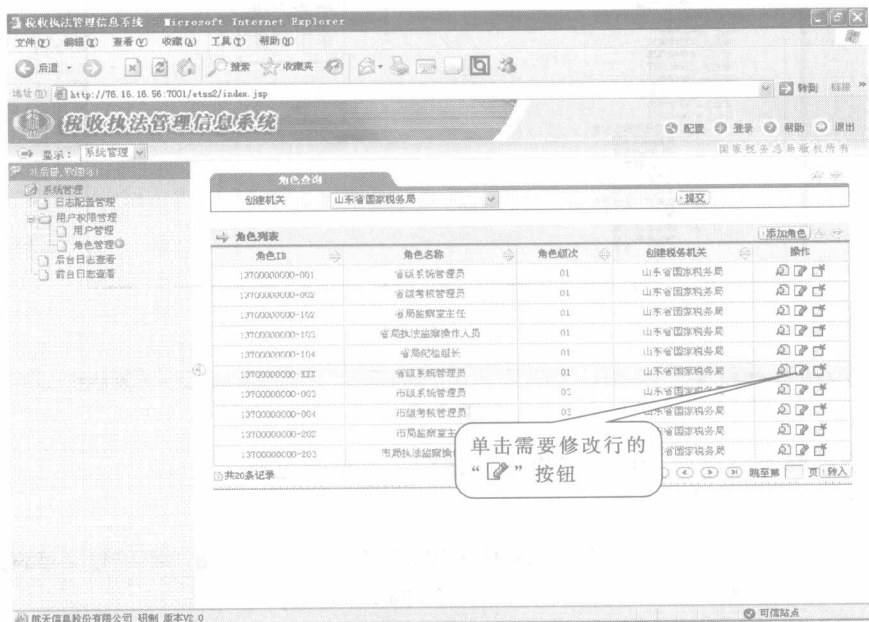


图 2-7

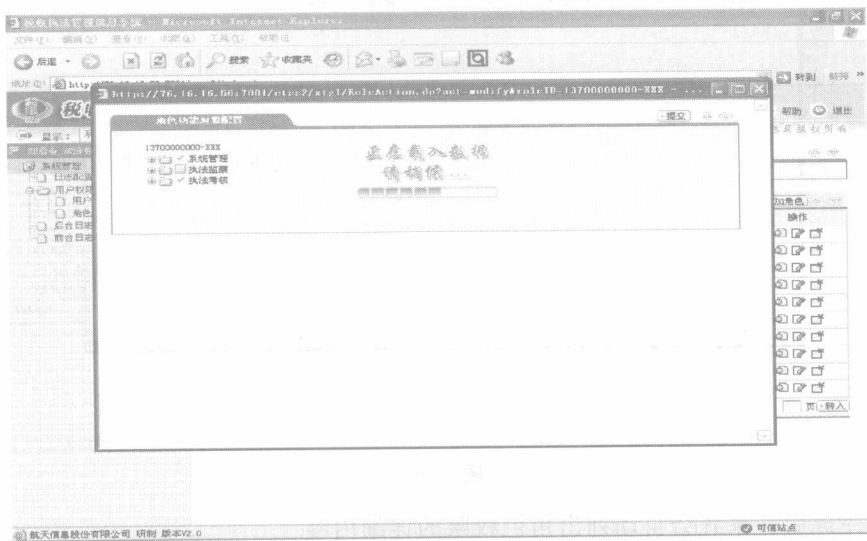


图 2-8

第三步：数据载入完成后，点击各功能模块前“”按钮，修改角色功能权限。

如下图：