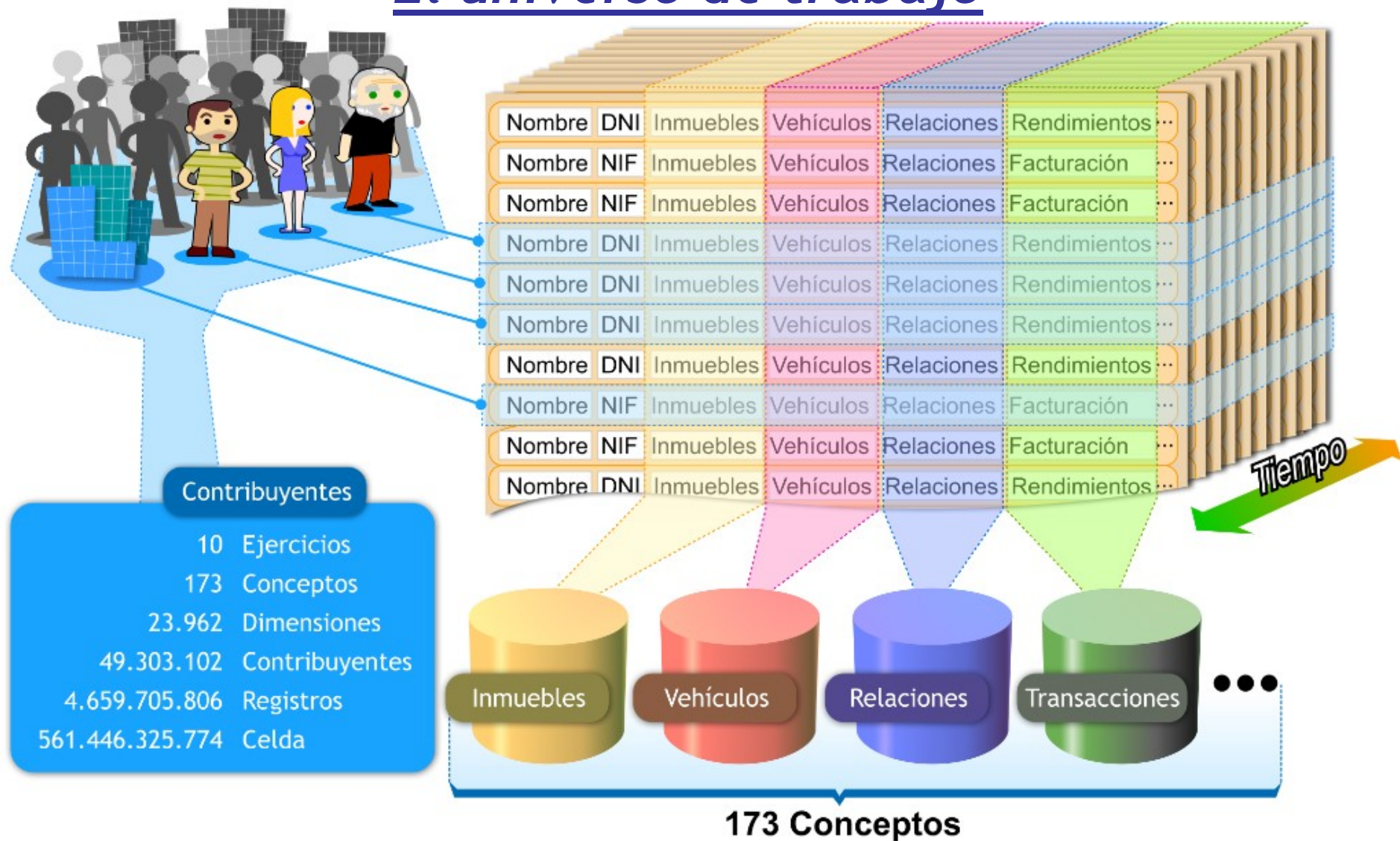




ZUJAR de Contribuyentes



El universo de trabajo



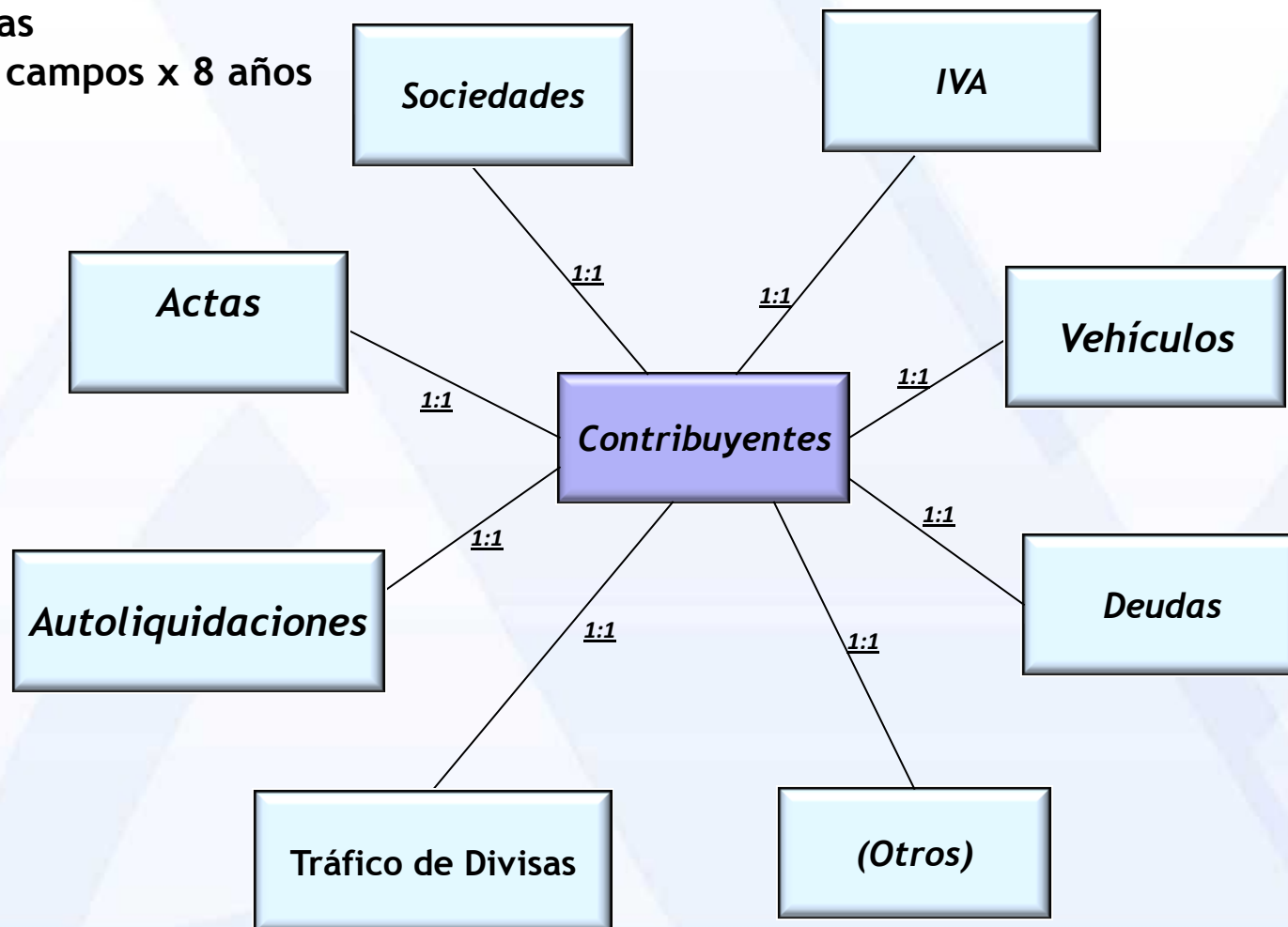


Modelo de datos

69 millones de registros

90 Tablas

32.000 campos x 8 años



Vista de variables

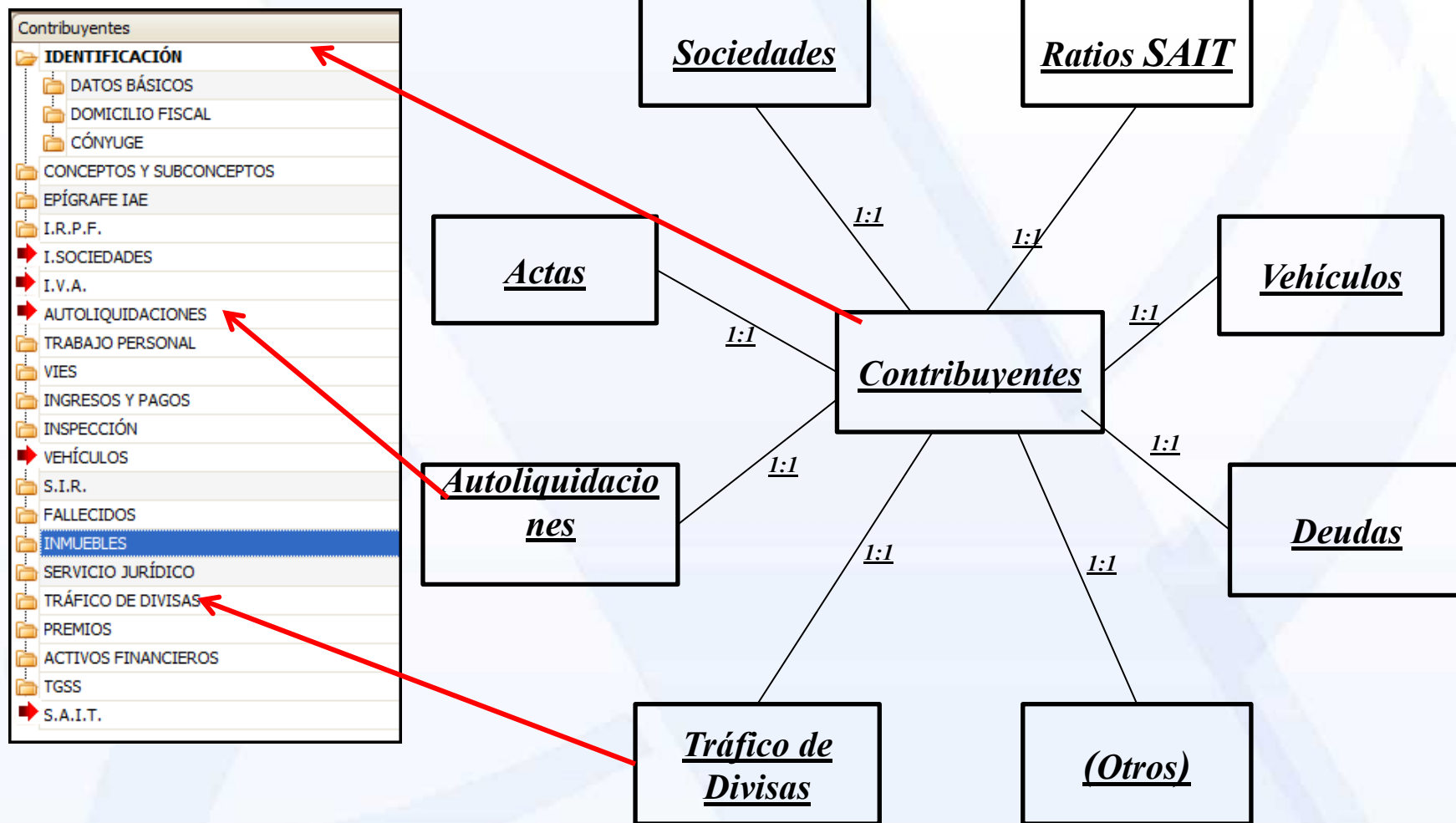
Variables organizadas
en carpetas y
subcarpetas

Panel de variables				
Contribuyentes		2015	2014	2013
[+] DATOS IDENTIFICATIVOS (691)				
[-] Con Conceptos BDC				
[-] (NO VISIBLE) NIF-NIU(Oculto)				
[-] DATOS BÁSICOS (20)				
[-] DATOS PERSONALES (7)				
[-] Fecha nacimiento				
[-] Sexo				
[-] Grado de minusvalía				
[-] Estado civil				
[-] Fecha cambio estado civil				
[-] Teléfono fijo				
[-] Teléfono móvil				
[+] [x] DOMICILIO FISCAL (17)				
[-] DOMICILIO FISCAL ACTUAL (16)				
[-] DOMICILIO NORMALIZADO (72)				
[-] DOMICILIO SOCIAL (19)				
[-] DOMICILIO NO RESIDENTES (10)				
[-] DATOS ADSCRIPCIÓN (10)				
[-] DATOS RESIDENTE EXTRANJERO (6)				
[+] [x] ESTADO CONTRIBUYENTE (15)				
[-] DATOS CÓNYUGE (24)				
[-] [x] CENSO DCGC / URI (9)				
[-] [x] CENSO GRUPOS SOCIEDADES(Oculto)		(Oculto)	(Oculto)	(Oculto)
[-] [x] NUEVO CENSO GRUPOS SOCIEDADES (25)				
[-] [x] CENSO GRUPOS ENTIDADES IVA (51)				
[-] [x] GRUPOS IVA-SOCIEDADES (7)				
[-] [x] ROI - REGISTRO OPERADORES INTRACOM				
[-] [x] CENSO UNIÓN TEMPORAL DE EMPRESAS				
[-] [x] DATOS RIESGO Y CAPACIDAD (22)				
[-] [x] DATOS SITUACIÓN TRIBUTARIA (148)				
[-] [x] OBLIGACIONES (96)				
[-] [x] I.R.P.F. (1442)				

Ejercicios para los
que tiene valor cada
variable



Modelo físico - Vista usuario



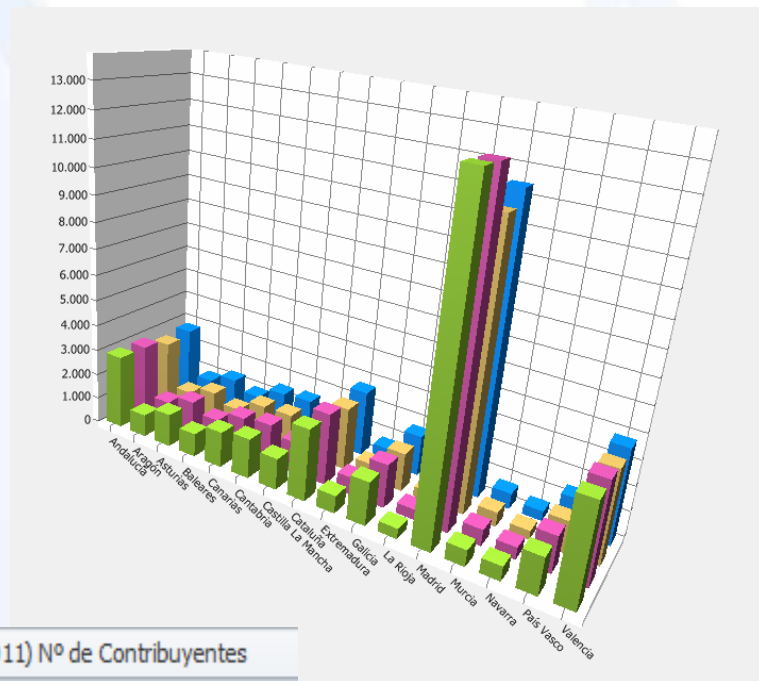


Vistas de los datos

Multirregistro

[Vehículo] Modelo	[Vehículo] Fecha matriculación	[Vehículo] Situación	[Mod.565/567] Base imponible
A6 3 0	03-01-2006	Alta	34.367,93
LAGUNA	02-01-2006	Baja Transferencia	18.609,05
MEGANE	02-01-2006	Baja Transferencia	13.909,01
MEGANE SEDAN	02-01-2006	Baja Transferencia	15.410,81
MODUS	02-01-2006	Baja Transferencia	11.555,62
MEGANE	02-01-2006	Baja Transferencia	12.433,82
MODUS	02-01-2006	Baja Transferencia	10.840,17
MEGANE	02-01-2006	Baja Transferencia	12.948,93
MEGANE	02-01-2006	Baja Transferencia	14.803,32

Gráficos

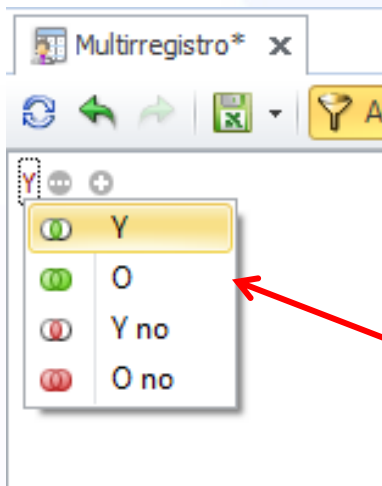


[Domicilio Fiscal] Delegación Especial	1↑	(2015)Nº de Contribuyentes	(2011) Nº de Contribuyentes
		3.687.833	7.837.991
Andalucía		11.555.137	10.767.508
Aragón		1.919.375	1.825.608
Asturias		1.533.111	1.480.875
Baleares		1.791.086	1.642.428
Canarias		2.888.676	2.681.806
Cantabria		813.926	776.973

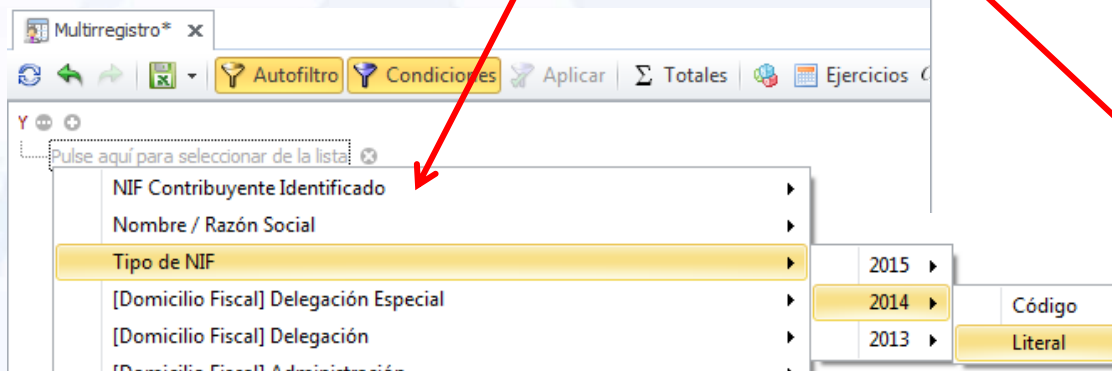
Agrupaciones

Selección de Contribuyentes: filtros

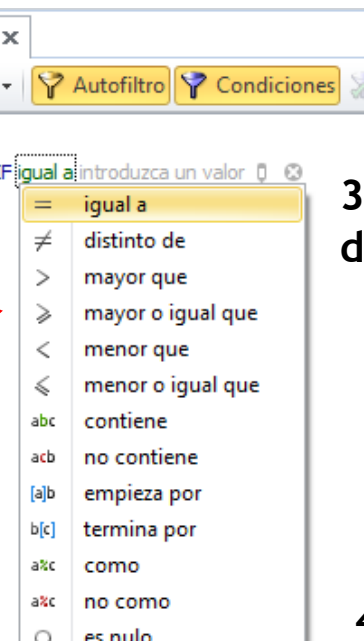
1.- Operador lógico



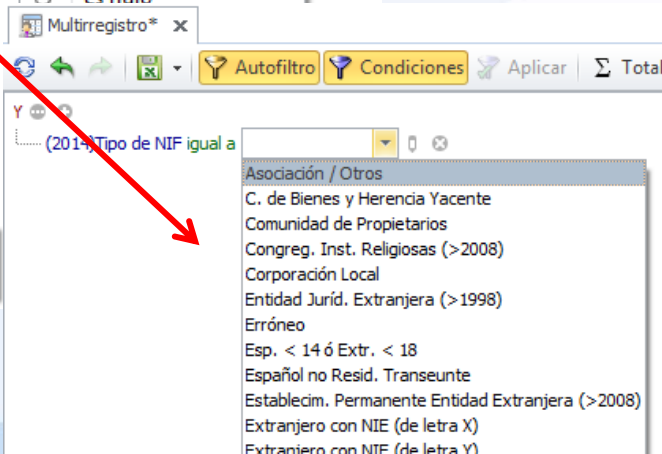
2.- Selección de variable



3.- Operador de relación



4.- Valor



Selección de Contribuyentes: filtros

Filtros complejos

Y ... +

- (2014)Tipo de NIF igual a Persona Física
- [Domicilio Fiscal] (2014)Delegación igual a Madrid
- O ... +
 - [IRPF Rdtos.trabajo] (2014)Rendimiento del trabajo dinerario mayor o igual que 50.000,00
 - [IRPF Rdtos.trabajo] (2013)Rendimiento del trabajo dinerario mayor o igual que 40.000,00
 - (2015)No Residente igual a No residente

	[Domicilio Fiscal] (2011) Delegación Especial	[Domicilio Fiscal] (2011) Administración	[IRPF Rdtos.trabajo] (2...
	=	=	≥
►	Madrid	Montalbán	
	Madrid	Hortaleza-Barajas	55.097,35
	Madrid	San Blas	65.492,70
	Madrid	Montalbán	113.475,79

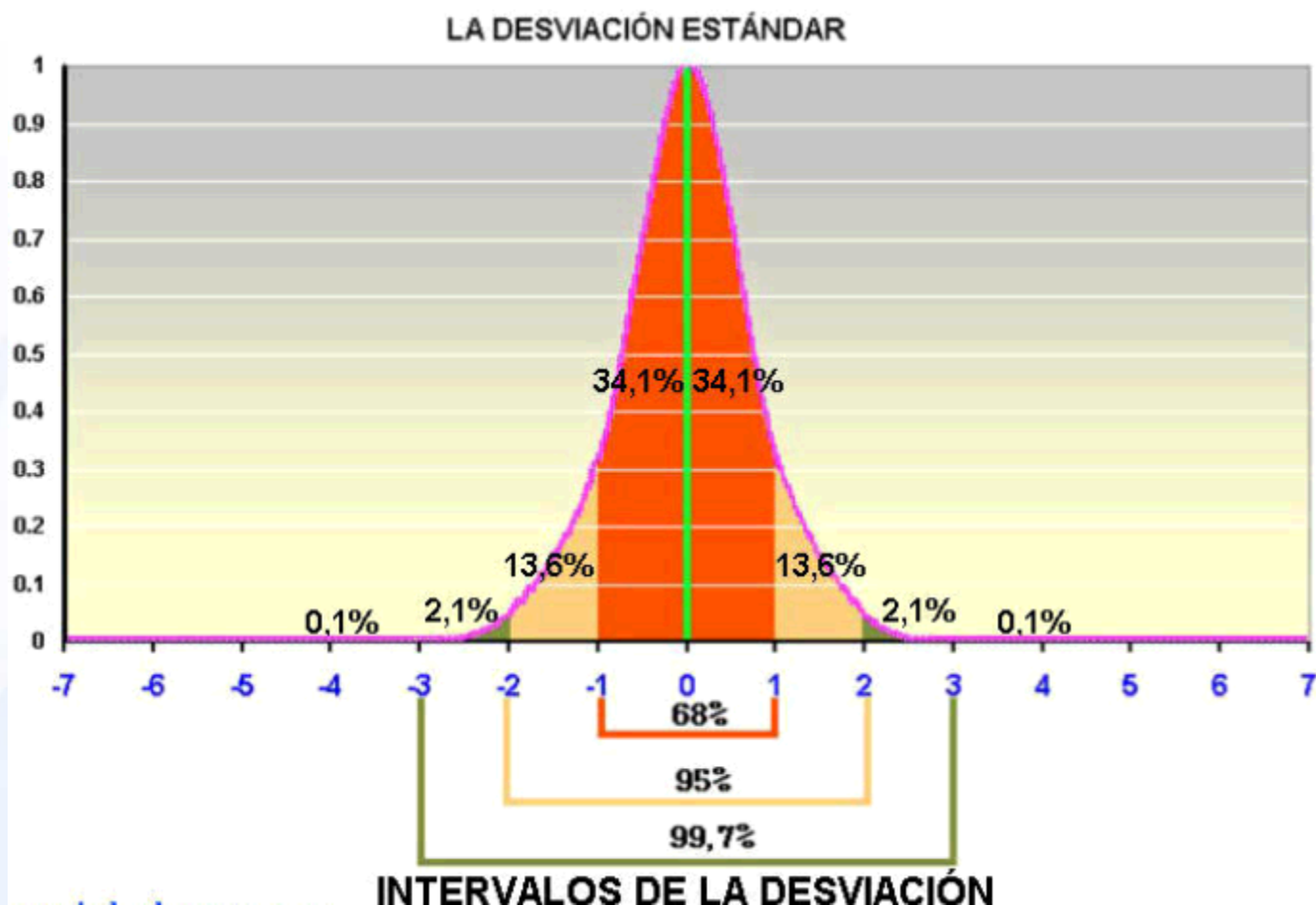
Zújar de Contribuyentes: análisis estadístico

❑ SAIT: Sistema de Análisis de Información Tributaria

Dado un grupo de contribuyentes y un conjunto de ratios, obtener estadísticos asociados a dichos ratios, como la media, desviación estándar o típica, etc.

Ofrecer una "visión tipificada de cada ratio" mediante la que se consigue ver de manera más directa el grado de diferencia del valor de cada ratio de cada contribuyente respecto a la media del valor de dicho ratio en el colectivo objeto de estudio

Zújar de Contribuyentes: análisis estadístico



Zújar de Contribuyentes: análisis estadístico

SAIT

- 
- Contribuyente 1
- 
- Contribuyente 2
- 
- Contribuyente 3
- ⋮
- 
- Contribuyente N

Valor del ratio
1.235
1.525
1.335
⋮
935

Observando los valores de un ratio **no es evidente** distinguir que valores son los "más alejados" de la media

Distancia tipificada del ratio
0.1
1.3 !
0.4
⋮
1,3 !

Mediante la distancia tipificada del ratio **es evidente** distinguir los valores "más alejados" de la media, puesto que son los más altos.



Zújar de Contribuyentes: análisis estadístico

☐ Panel de Configuración

Configuración SAIT-MARFIL		
^ Mostrar modo avanzado		
Parámetros	(2012)Importe importación	
▶	[-] Grupo: Totales	
	Outlier superior	No tiene
	Outlier inferior	No tiene
	Excluir ceros	No
	[-] Grupo: SAIT/MARFIL	
	Función distancia	con valor absoluto
	Valor de corte superior	3,00
	Valor de corte inferior	No tiene

Zújar de Contribuyentes: análisis estadístico

☐ Panel de Configuración Avanzado

QD Configuración SAIT-MARFIL

Mostrar modo básico

Parámetros	(2012)Importe importación
Grupo: Totales	
Outlier superior	No tiene
Outlier inferior	No tiene
Excluir ceros	No
Cota superior	No tiene
Cota inferior	No tiene
Grupo: SAIT/MARFIL	
Función distancia	con valor absoluto
Valor de corte superior	3,00
Valor de corte inferior	No tiene
Media	[μ Real] 161.095,27
Desviación típica	[σ Real] 1.406.952,62
Calcular distancias para outliers	No
Calcular distancias para ceros	Si
Calcular distancias con valores acotados	Si

Zújar de Contribuyentes: análisis estadístico

Lo verdaderamente importante no es la escala que se aplique sino la proporción respecto al resto de las distancias de los demás valores y todas ellas, a su vez, respecto del valor central



Zújar de Contribuyentes: análisis estadístico

❑ MARFIL: Método de Asignación de Riesgo Fiscal

“Visión tipificada del contribuyente” mediante un valor, que denominaremos “índice global de riesgo” o “puntuación del contribuyente”. Permite ver de manera rápida el grado de diferencia de cada contribuyente respecto a un hipotético “contribuyente medio o patrón”.



Zújar de Contribuyentes: análisis estadístico

Cálculo de la Puntuación (P_i)

$$P_i = \sum_{i=1}^n p_{ij} D_{ij}$$

Peso normalizado

$$p_{iN} = \frac{p_i}{\sum_{i=1}^n p_i}$$

Zújar de Contribuyentes: análisis estadístico

Puntuación

