



DATA SERVICES

P.E.Q.

QUADRATURA DI FINE MESE

SOMMARIO

1. Funzionalità
2. Congruità Cedolini vs Contributi
3. Versamenti F24
4. Costi / Accantonamenti
5. Controlli di Merito
6. Impostazioni personalizzate – Archivio A.4.F.
7. Selezioni a Video

Paragrafo 1. Funzionalità

L'obiettivo primario del programma è quello di segnalare disallineamenti fra dati del cedolino, versamenti F24 e/o costi, oltre ad effettuare alcuni controlli di merito sui singoli dipendenti. L'elaborazione è consentita per le sole mensilità correnti e va eseguita prima dell'aggiornamento di fine mese (P.5.E.). Nel caso di esecuzione tardiva, il programma non effettuerà alcuna quadratura e restituirà apposita segnalazione:

Riga	
1	IMPOSSIBILE EFFETTUARE LA QUADRATURA!
2	Mensilità 03/24 già chiusa per l'azienda 000055
3	-----

La quadratura si articola nelle seguenti fasi:

- *Congruità Cedolini vs Contributi;*
- *Versamenti F24;*
- *Costi/Accantonamenti;*
- *Controlli di Merito.*

Paragrafo 2. Congruità Cedolini vs Contributi

In prima istanza viene eseguito un controllo fra cedolini potenziali e cedolini realmente elaborati, al fine di scongiurare eventuali dimenticanze. Vengono inoltre segnalate le situazioni anomale quali:

- *Netti a 0;*
- *Netti in negativo;*
- *Irpef su Tfr in negativo;*
- *Imponibile previdenziale in negativo;*
- *Aggiornamento di inizio mese non eseguito;*
- *Aggiornamento di fine mese non eseguito nei mesi precedenti.*

Mese	VERIFICHE	Netti a Zero	Netti Neg.	1012 Neg.	Previd. Neg.	Agg. Inizio	Agg. Fine	Check	CONGRUITA'	Dip. Calc.	Dip. Stamp.	Coll. Calc.	Coll. Stamp.	Joc. Calc.	Joc. Stamp.	Asp. Calc.	Asp. Stamp.	Ced. 5	Check	
4/2024	RISCONTRATI	0	0	0	0	0	0	✓	TEORICI RISCONTRATI	11 11	11 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	✗

Nell'esempio sopra riportato, si può notare che non viene riscontrata alcuna situazione anomala tra quelle elencate, mentre a fronte di 11 cedolini teorici ne risultano effettivamente stampati 0.

La presenza di eventuali anomalie viene evidenziata in stampa con una X rossa in corrispondenza delle colonne Check.



L'indicazione dei cedolini 5 (ultima colonna prima del Check) è a solo scopo informativo, pertanto, in loro presenza il programma aggiorna esclusivamente il contatore dei riscontrati, lasciando il valore teorico sempre a 0. Questa eventuale squadratura non viene considerata ai fini del controllo delle anomalie.

All'occorrenza, tramite apposita opzione a video, è possibile eseguire la stampa di dettaglio nominativa dei soli dipendenti che presentano anomalie, come segue:

DETTAGLIO DIPENDENTI CON ANOMALIE

DIPENDENTE	Mese	Netti a Zero	Netti Neg.	1012 Neg.	Previd. Neg.	Agg. Inizio	Agg. Fine	Check	CONGRUITA'	Dip. Calc.	Dip. Stamp.	Coll. Calc.	Coll. Stamp.	Joc. Calc.	Joc. Stamp.	Asp. Calc.	Asp. Stamp.	Ced. 5	Check	
1 DIPENDENTE PROVA	4/24	0	0	0	0	0	0	✓	TEORICI RISCONTRATI	1 1	1 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	✗

In seconda istanza viene eseguita una quadratura tra cedolini (P.1.2.) e contributi (P.1.7.) prendendo in esame il lordo, l'imponibile previdenziale, fiscale e TFR, le competenze e le trattenute.

IMPONIBILI	Lordo (no TFR)	Previdenziale	Fiscale	Imponibile TFR	Netto	Competenze	Trattenute	Collab. Previd.	Collab. Netto	Check
CEDOLINI	30.136,62	28.165,00	27.235,53	0,00	22.425,00	37.731,21	15.305,83	0,00	0,00	✓
CONTRIBUTI	30.136,62	28.165,00	27.235,53	0,00	22.425,00	37.731,21	15.305,83	0,00	0,00	✓

Anche in questo caso, se esiste una squadratura, viene sempre evidenziata in stampa nell'apposita colonna Check. Le squadrature solitamente sono dovute a ricalcolo di cedolini dopo aver effettuato il calcolo contributi P.5.5, cancellazioni manuali in P.1.7. o inserimenti di nuovi dipendenti con relativo calcolo di cedolino effettuato successivamente al calcolo massivo dei contributi.

Contestualmente al controllo cedolini-contributi, vengono verificate che tutte le scomposizioni presenti in archivio P.1.7. quadrino con il riepilogo Azienda per evitare di consegnare bilanci di dettaglio che differiscono dal totale azienda. La quadratura viene fatta per Matricola Inps, pertanto, in presenza di più matricole verranno stampati quadri distinti.

MATRICOLA INPS: XXXXXXXXXX

Riepilogo CTR	Descrizione Riepilogo	% P5G	Lordo	Previdenziale	Fiscale	Netto	Num. Dip.	Collab. Previd.	Collab. Netto	Check
0	Azienda		645.568,10	616.826,00	588.204,39	475.852,00	230	17.349,00	9.132,00	✓
1	Qualifica		645.568,10	616.826,00	588.204,39	475.852,00	230	17.349,00	9.132,00	✓
2	Sottoqualifica		645.568,10	616.826,00	588.204,39	475.852,00	230	17.349,00	9.132,00	✓
3	Centro di costo		645.568,10	616.826,00	588.204,39	475.852,00	230	17.349,00	9.132,00	✓
5	Centro contabile		645.568,10	616.826,00	588.204,39	475.852,00	230	17.349,00	9.132,00	✓
6	Qualifica e sesso		645.568,10	616.826,00	588.204,39	475.852,00	230	17.349,00	9.132,00	✓
7	Filiale		645.568,10	616.826,00	588.204,39	475.852,00	230	17.349,00	9.132,00	✓
9	Dipendente		645.568,10	616.826,00	588.204,39	475.852,00	230	17.349,00	9.132,00	✓
12	Reparto		645.568,10	616.826,00	588.204,39	475.852,00	230	17.349,00	9.132,00	✓

La presenza di squadrature verrà evidenziata sempre nella colonna Check e, nel caso, si dovrà procedere al ricalcolo dei contributi per le sole scomposizioni errate.

La colonna “% P5G” serve ad evidenziare la presenza di eventuali Percentualizzazioni nei Costi che necessitano dell'esecuzione del programma P.5.G. per il corretto calcolo dei contributi sulla base delle percentuali di scomposizione inserite nell'archivio P.C.6.

Ove presente la gestione sopra citata, se corretta, verrà evidenziata la dicitura “Ok” nella colonna “% P5G”, altrimenti verrà indicato “ERR” che sta a segnalare la dimenticanza di esecuzione del programma P.5.G.

Paragrafo 3. Versamenti F24

Viene eseguito un controllo formale del modello F24 incrociando i dati ricalcolati nel momento dell'esecuzione del programma PEQ, con i dati effettivi salvati negli archivi debiti (P.U.1.) e crediti (P.U.2.) . Per il corretto ricalcolo del F24 vengono considerate le mensilità di versamento "Corrente" o "Successivo" sulla base delle informazioni storiche presenti nell'archivio P.U.4.

RITENUTE IRPEF	1001	1002	1012	1040	3802	3816	3847	3848	DM10	CXX	C10	Check
ARCHIVIATO	126.683,49	0,00	920,00	0,00	7.821,71	0,00	1.433,98	3.202,62	0,00	5.026,00	720,00	✗
RICALCOLATO	126.683,49	0,00	920,00	0,00	7.821,71	0,00	1.433,98	3.202,62	209.773,00	5.026,00	720,00	
ASSISTENZA FISCALE	4730	4731	4034	3803	4201	3845	3846	1631	3796	3797		Check
ARCHIVIATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		✓
RICALCOLATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Per quanto riguarda il DM10 vengono incrociati gli importi dell'archivio debiti con l'importo totale da versare riportato nel mensile azienda P.1.7.

In presenza di squadature (sicuramente dovute a nuove elaborazioni di cedolini/contributi effettuate successivamente al calcolo del P.U.A.) sarà necessario ricalcolare l'F24 al fine di evitare versamenti errati.

Paragrafo 4. Costi / Accantonamenti

Fase opzionabile per il controllo incrociato dei contributi ricavati dal bilanciamento contabile, i costi e i ratei progressivi. A tal proposito è necessario che preventivamente, oltre al calcolo dei contributi P.5.5. siano stati calcolati i costi P.C.F. Il controllo viene sempre eseguito su lordo e contributi mentre per quanto riguarda i ratei progressivi è indispensabile che siano stati eseguiti i "costi per differenza". Il programma verifica che sia valorizzato (1 o 10) l'apposito indicatore in PC2 maschera 2 come segue:

Indic. Tipo Costi per Contributi 1

Il controllo dei ratei progressivi viene fatto prendendo la differenza tra valore attuale e precedente dell'archivio P.C.3. e confrontandola con il valore dei ratei accantonati archiviati in P.C.1. .

COSTI (P.C.1)	Lordo	Contributi	Ferie/Pir	13ma	14ma	Banca Ore	Flessibilità	Premi	TFR	Check
BILANCINO / RATEI PROGRESSIVI	30.136,62	8.809,48	1.888,82	2.149,69	0,00	0,00	0,00	0,00	2.543,03	
COSTI	28.783,76	8.809,48	1.888,82	2.149,69	0,00	0,00	0,00	0,00	2.543,03	✓
COSTI +/-	1.352,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Per quanto riguarda i costi si è reso necessario indicare un'ulteriore riga "COSTI +/-" per stornare eventuali importi di voci che sono state considerate solo nei costi tramite l'ausilio dell'apposito indicatore in P24 maschera 2:

02 - Voci Contrattuali

- Campo per Parcellazione
- Importo (Disponibile)3
- Importo (Disponibile)4
- Importo (Disponibile)5
- Contabil.: Formula/Campo/Tipo
- Tratt. Importo per C.Edile/SCAU
- Tratt. Tempo per C.Edile/SCAU
- Indicatore Ore Calcolo Costi
- Indic.Cassa Edile/Enpals
- Indic. Importo Calcolo Costi
- Indicatore Cassa Edile 2
- Fondo Previd.: Valore Unitario

Help di campo

Stampa Personalizzato Azienda Duplica Azienda Trova Esci

valore	Descrizione
01	somma su netto
02	somma su straordinari
03	altre retribuzioni 1
04	altre retribuzioni 2
06	spese generali
07	servizi interni
08	servizi esterni
09	somma su lordo mese
11	altre retribuzioni 3
12	altre retribuzioni 4
19	toglie da lordo mese
20	toglie da lordo , contributi (WFANTASMA)
23	somma su altri contributi
24	somma su contributi INPS
25	toglie da altri contributi
26	toglie da contributi INPS
27	somma su diaria
28	somma su assicurazioni

Voce

Tuttavia, potrebbero verificarsi delle situazioni per cui i controlli appena illustrati potrebbero non bastare ad evidenziare alcuni problemi celati nel calcolo dei ratei progressivi all'interno dell'archivio P.C.3. A tal proposito si rende necessario effettuare un ulteriore controllo tra i valori archiviati in P.C.3. nella colonna "Precedente" con quelli archiviati nella colonna "Attuale" del mese precedente.

RATEI PROGRESSIVI (P.C.3.)	Ferie	Permessi	R.O.L.	Flessibilità	Check
PRECEDENTE	13.116,07	13.312,55	31.611,04	0,00	
ATTUALE (MESE PREC.)	13.116,07	13.312,55	31.611,04	0,00	✓

Come per i cedolini e contributi, anche per i costi è possibile eseguire la stampa di dettaglio nominativa dei soli dipendenti che presentano anomalie, come segue:

DETTAGLIO DIPENDENTI CON ANOMALIE SU COSTI

DIPENDENTE	Costi	Lordo	Contributi	Ferie / Pir	13ma	14ma	Banca Ore	Flessibilità	Premi	TFR	Check
1	B/R	2.031,44	615,59	-14,80	160,39	0,00	0,00	0,00	0,00	142,84	
DIPENDENTE PROVA	C	2.031,44	615,59	252,20	160,39	0,00	0,00	0,00	0,00	142,84	✗
	C +/-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Paragrafo 5. Controlli di Merito

Anche questa fase è opzionabile e racchiude una serie di controlli di merito effettuati per singolo lavoratore atti a mettere in luce eventuali anomalie dovute a variazioni di paga accidentali che potrebbero sfuggire all'utente durante la fase di elaborazione dei cedolini. A tal proposito il programma al momento evidenzia solo eventuali variazioni, non trascurabili, che vengono riscontrate rispetto al mese precedente sui seguenti campi chiave:

- *Status*
- *Data Inizio Sospensione*
- *Data Fine Sospensione*
- *Qualifica*
- *Sottoqualifica*
- *Livello*
- *Tipo Tempo Determinato*
- *Tipo co.co.co.*
- *Trattenute Sindacali*
- *Tabella dati contrattuali – Tabella*
- *Tabella dati contrattuali – Livello*
- *Tabella Ferie*
- *Tabella Infortunio*
- *Tabella Previdenziale*
- *Posizione Inail*
- *Codice Regione*
- *Retribuzione Lorda Totale*
- *Aliquota Irpef fissa*
- *Detrazioni Coniuge*
- *Detrazioni Figli*
- *Numero Figli*
- *Scostamento previdenziale – Anomalia applicazione minimale*
- *Netto Dipendente*
- *Data Assunzione*

- *Reddito Detrazioni/Bonus (voce 0.2.6082)*

Si precisa che questi controlli non devono essere ritenuti vincolanti, ma utili a segnalare la necessità di effettuare ulteriori controlli da parte dell'utente. Per questo motivo questa sezione risulta attualmente "In Costruzione" e siamo disponibili a valutarne, ove possibile, l'implementazione sulla base delle informazioni pervenute dagli utilizzatori finali.

Dip.	Cognome e Nome	Campo / Voce	% Target	Precedente	Corrente	Delta
1	DIPENDENTE PROVA 1	Traffettute Sindacali		27,27	21,94	-5,33
2	DIPENDENTE PROVA 2	Netto Dipendente	25	2.091,00	2.866,00	775,00

La % Target, ove indicata, serve a specificare la tolleranza di scostamento massima ammessa di default tra mese corrente e precedente.

E' possibile estendere i controlli anche su eventuali voci di cedolino che l'utente ritenesse utile controllare. In questo caso si dovrà entrare nell'archivio P.2.4. della voce interessata e basterà valorizzare a 1 l'indicatore PEQ in maschera 3.

Indicatore PEQ

Inserendo 51 sul medesimo indicatore, invece, sarà possibile sterilizzare dal netto gli importi di eventuali voci che comporterebbero una variazione significativa del netto da un mese all'altro (es. premi).

Indicatore PEQ

Gli importi di 13ma e 14ma non erogati con cedolino separato vengono automaticamente scorporati dal netto al fine di permettere l'apposito controllo tra mese precedente e corrente.

Eventuali voci di welfare vengono automaticamente scorporate dal netto se in archivio P24 puntano alla voce di bilancio 1002 (vedi bilancio 1 e 2).

Bilancio 1 : Sez.../ Voce.../ Tp / /

Bilancio 2 : Sez.../ Voce.../ Tp / /

I controlli di merito sono possibili solo per i lavoratori non a chiamata e in presenza dei cedolini su entrambe le mensilità, corrente e precedente. In presenza di Cedolini Multipli (più cedolini nel mese precedente o corrente) non verrà fatto alcun controllo su netto e voci.

Paragrafo 6. Impostazioni personalizzate – Archivio A.4.F.

All'interno dell'archivio A.4.F. è possibile personalizzare i seguenti parametri per tutte le aziende (Codice Azienda = 0) oppure per singole aziende.

Programma ...

Codice Azienda ...

PEQ

0

01 - Indicatori di Gestione Programmi

Escludi Collaboratori (0=No/1=Si)	
Escludi JOC con disponibilità (0=No/1=Si)	
Escludi Dip. in Aspettativa (0=No/1=Si)	
Variazione Netto: % Target (0=25%)	
Variazione Netto: Escludi Rimb.Spese (0=No/1=Si)	
Variazione Netto: Escludi Rimb.Km (0=No/1=Si)	
disponibile 07	

Di default i co.co.co, se in forza, vengono sempre considerati ai fini delle quadrature previste dal programma PEQ. Purtroppo, però, potrebbero non avere un compenso mensile, ma compensi una tantum che comporterebbero squadrature per ovvi motivi. In queste situazioni è possibile escluderli dall'elaborazione impostando a 1 l'apposito indicatore. Tale indicatore agisce solo ai fini della prima tabella in stampa per il conteggio delle sole teste e non ai fini delle altre tabelle contenenti valori economici.

Mese	VERIFICHE	Netti a Zero	Netti Neg.	1012 Neg.	Previd. Neg.	Agg. Inizio	Agg. fine	Check	CONGRUITA'	Dip. Calc.	Dip. Stamp.	Coll. Calc.	Coll. Stamp.	Joc. Calc.	Joc. Stamp.	Asp. Calc.	Asp. Stamp.	Ced. 5	Check	
4/2024	RISCONTRATI	0	0	0	0	0	0	✓	TEORICI	11	11	0	0	0	0	0	0	0	0	✗
									RISCONTRATI	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Le medesime considerazioni valgono anche per i lavoratori a chiamata con disponibilità (Tipo Lavoratore a Chiamata = 2 in P11 maschera 2.A.) e i dipendenti in aspettativa.

Per quanto riguarda esclusivamente i controlli di merito è possibile variare la % Target di scostamento per il Netto (default = 25%) oppure sterilizzare di default i rimborsi spese e/o km dal netto (possibile solo se gestione con archiviazione in P17 maschera 8).

Paragrafo 7. Selezioni a Video

Oltre agli estremi delle ditte e dipendenti da elaborare richiesti in fase di esecuzione del programma, vengono richieste le seguenti opzioni:

Mensilità

07/24

Luglio 2024

Opzioni di Elaborazione

- Ditte Collegate
- Stampa Dettaglio Dipendenti con Anomalie
- Stampa SOLO Aziende con Anomalie

Livelli di Controllo

- Congruità Cedolini vs Contributi
- Versamenti F24
- Costi / Accantonamenti
- Controlli di Merito

Selezione	Descrizione
Mensilità	Mese e anno di elaborazione nel formato mm/aa (da gennaio a dicembre). Le mensilità supplementari vengono considerate automaticamente insieme al mese di erogazione.
Ditte Collegate	Se flaggato, in presenza di ditte collegate fiscalmente in A.1.1. maschera 5, viene effettuato un unico calcolo per tutte le ditte collegate in seno all'azienda madre.
Stampa Dettaglio Dipendenti con anomalie	Se flaggato, nei quadri ove previsto, viene stampato un ulteriore dettaglio dei dipendenti con anomalie.
Stampa SOLO Aziende con Anomalie	Se flaggato, viene restituita la stampa delle sole aziende che presentano anomalie.
Livelli di controllo	Permette di selezionare il livello di controllo desiderato flaggando le apposite selezioni: <ul style="list-style-type: none"> - <i>Congruità Cedolini vs Contributi;</i> - <i>Versamenti F24;</i> - <i>Costi/Accantonamenti;</i> - <i>Controlli di Merito.</i>