



REGIONE SICILIANA
E.R.S.U. - MESSINA
Gruppo Contabilita' e Patrimonio

BILANCIO PREVISIONALE DECISIONALE FINANZIARIO ESERCIZIO 2015

Il Responsabile di Ragione
IL DIRETTORE F.F.

Dott.ssa Antonella Costantino

IL DIRETTORE F.F.

Dott.ssa Antonella Costantino



Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Dott. Fabio D'Amore

E N T R A T E



Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1.1.2.3	U.P.B. 3 - Vendita di Beni e Servizi ed altri Diritti	57.972,70	351.000,00	408.972,70	72.607,89	341.000,00	413.607,89
1.1.2.4	U.P.B. 4 - Indennità, Interessi di mora, Sanzioni amministrative e altre penalità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	U.P.B. 5 - Restituzioni, recuperi e rimborsi diversi e partite che si compensano nella spesa	1.021.964,72	625.000,00	1.646.964,72	866.178,75	425.000,00	1.291.178,75
1.1.2.99	U.P.B. 99 - Altre Entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II ALTRE ENTRATE CORRENTI	1.100.160,99	1.001.000,00	2.101.160,99	942.476,30	791.000,00	1.733.476,30
	TOTALE ENTRATE CORRENTI "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""	13.565.714,91	11.498.172,91	25.063.887,82	16.001.104,49	12.793.362,30	28.794.466,79
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	13.565.714,91	11.498.172,91	25.063.887,82	16.001.104,49	12.793.362,30	28.794.466,79



Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1	"CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" ""						
1.2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
1.2.3	AGGREGATO ECONOMICO III ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI						
1.2.3.1	U.P.B. 1 - Entrate per Alienazioni di Beni Immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.2	U.P.B. 2 - Entrate per Alienazioni di Beni Mobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	AGGREGATO ECONOMICO IV ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI						
1.2.4.1	U.P.B. 1 - Riscossione di crediti finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.99	U.P.B. 99 - Riscossione di crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	AGGREGATO ECONOMICO V ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
1.2.5.1	U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	4.113,36	0,00	4.113,36
1.2.5.2	U.P.B. 2 - Trasferimenti da U.E., Stato ed EE.LL.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.3	U.P.B. 3 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.4	U.P.B. 4 - Trasferimenti da altri Privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	4.113,36	0,00	4.113,36



Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1.2.6	AGGREGATO ECONOMICO VI ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
1.2.6.1	U.P.B. 1 - Realizzo di valori mobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE "CENTRO DI RESPONSABILITA' ***A***"	0,00	0,00	0,00	4.113,36	0,00	4.113,36
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	4.113,36	0,00	4.113,36



Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1	"CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""						
1.4	TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI						
1.4.8	AGGREGATO ECONOMICO VIII CONTABILITA' SPECIALI						
1.4.8.1	U.P.B. 1 - Contabilità speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
1.5.9	AGGREGATO ECONOMICO IX PARTITE DI GIRO						
1.5.9.1	U.P.B. 1 - Ritenute erariali	420,00	85.000,00	85.420,00	420,00	85.000,00	85.420,00
1.5.9.2	U.P.B. 2 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
1.5.9.3	U.P.B. 3 - Altre Ritenute	0,00	162,50	162,50	0,00	162,50	162,50
1.5.9.4	U.P.B. 4 - Riscossioni di somme per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.9.5	U.P.B. 5 - Rimborsi di pagamenti effettuati per conto di terzi	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
1.5.9.6	U.P.B. 6 - Depositi cauzionali	63.130,00	70.000,00	133.130,00	36.600,00	70.000,00	106.600,00



Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1.5.9.99	U.P.B. 99 - Altre Partite di Giro	916.056,19	409.100,00	1.325.156,19	596.038,71	609.100,00	1.205.138,71
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX PARTITE DI GIRO	979.606,19	664.262,50	1.643.868,69	633.058,71	819.262,50	1.452.321,21
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"***	979.606,19	664.262,50	1.643.868,69	633.058,71	819.262,50	1.452.321,21



Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Riepilogo dei C.D.R. "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	13.565.714,91	11.498.172,91	25.063.887,82	16.001.104,49	12.793.362,30	28.794.466,79
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	4.113,36	0,00	4.113,36
	TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	979.606,19	664.262,50	1.643.868,69	633.058,71	819.262,50	1.452.321,21
	Totale delle entrate "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""	14.545.321,10	12.162.435,41	26.707.756,51	16.638.276,56	13.612.624,80	30.250.901,36



Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Riepilogo delle entrate per titoli dei centri di responsabilità						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	13.565.714,91	11.498.172,91	25.063.887,82	16.001.104,49	12.793.362,30	28.794.466,79
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	4.113,36	0,00	4.113,36
	TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	979.606,19	664.262,50	1.643.868,69	633.058,71	819.262,50	1.452.321,21
	TOTALE	14.545.321,10	12.162.435,41	26.707.756,51	16.638.276,56	13.612.624,80	30.250.901,36
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	835.489,96	0,00	0,00	657.265,31	0,00
	Fondo di Cassa	0,00	0,00	6.458.966,70	0,00	0,00	1.768.537,39
	TOTALE GENERALE	14.545.321,10	12.997.925,37	33.166.723,21	16.638.276,56	14.269.890,11	32.019.438,75

S P E S E



Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	"CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""						
1.1	TITOLO I - SPESE CORRENTI						
1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I SPESE DI FUNZIONAMENTO						
1.1.1.1	U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Attività di Servizio	71.141,50	352.853,38	328.600,90	79.158,98	212.412,13	291.571,11
1.1.1.2	U.P.B. 2 - Spese per l'Acquisto di Beni di Consumo e di Servizi	1.561.586,93	2.393.768,09	3.955.355,02	1.236.517,68	2.662.776,80	3.899.294,48
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I SPESE DI FUNZIONAMENTO	1.632.728,43	2.746.621,47	4.283.955,92	1.315.676,66	2.875.188,93	4.190.865,59
1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II SPESE PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI						
1.1.2.1	U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	U.P.B. 2 - Accantonamento per Trattamento di Fine Rapporto / Buonuscita	0,00	3.827,35	3.827,35	0,00	3.827,35	3.827,35
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II SPESE PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	0,00	3.827,35	3.827,35	0,00	3.827,35	3.827,35
1.1.3	AGGREGATO ECONOMICO III EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
1.1.3.1	U.P.B. 1 - Fondi Rischi	0,00	324.150,47	0,00	0,00	253.437,96	0,00

E.R.S.U. MESSINA
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE II - USCITA



Data elaborazione: 19-10-2015

ALLEGATO 2

Pagina 2

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1.1.3.2	U.P.B. 2 - Fondi Oneri Futuri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	324.150,47	0,00	0,00	253.437,96	0,00
1.1.4	AGGREGATO ECONOMICO IV SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE						
1.1.4.1	U.P.B. 1 - Trasferimenti passivi ad Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.2	U.P.B. 2 - Trasferimenti passivi a privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.3	U.P.B. 3 - Esercizio mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.4	U.P.B. 4 - Spese per prestazioni istituzionali	11.555.388,05	7.837.344,63	19.392.732,68	9.795.367,57	9.127.802,72	18.923.170,29
1.1.4.99	U.P.B. 99 - Altri interventi di parte corrente	962,60	20.500,00	21.462,60	1.073,60	17.500,00	18.573,60
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE	11.556.350,65	7.857.844,63	19.414.195,28	9.796.441,17	9.145.302,72	18.941.743,89
1.1.5	AGGREGATO ECONOMICO V SPESE PER ONERI DEL DEBITO						
1.1.5.1	U.P.B. 1 - Oneri Finanziari da Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.2	U.P.B. 2 - Oneri Finanziari da Anticipazioni Passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.3	U.P.B. 3 - Oneri Finanziari da Obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.99	U.P.B. 99 - Oneri Finanziari da Debiti Diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.6	AGGREGATO ECONOMICO VI ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE						

E.R.S.U. MESSINA
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE II - USCITA



Data elaborazione: 19-10-2015

ALLEGATO 2

Pagina 3

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1.1.6.1	U.P.B. 1 - Oneri per gli Organi dell'Ente	0,00	37.576,59	37.576,59	0,00	2.045,85	2.045,85
1.1.6.2	U.P.B. 2 - Oneri Tributari	9.541,19	105.711,48	115.252,67	26.890,90	105.711,48	132.602,38
1.1.6.3	U.P.B. 3 - Fondi di Riserva	0,00	511.339,49	930.883,94	0,00	403.827,35	657.265,31
1.1.6.88	U.P.B. 88 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	1.365.703,51	330.000,00	1.695.703,51	1.148.562,58	380.000,00	1.528.562,58
1.1.6.99	U.P.B. 99 - Spese non altrove classificabili	1.694,00	0,00	1.694,00	1.694,00	0,00	1.694,00
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE	1.376.938,70	984.627,56	2.781.110,71	1.177.147,48	891.584,68	2.322.170,12
	TOTALE USCITE CORRENTI "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"***	14.566.017,78	11.917.071,48	26.483.089,26	12.289.265,31	13.169.341,64	25.458.606,95
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	14.566.017,78	11.917.071,48	26.483.089,26	12.289.265,31	13.169.341,64	25.458.606,95

E.R.S.U. MESSINA
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE II - USCITA



Data elaborazione: 19-10-2015

ALLEGATO 2

Pagina 4

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1	"CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""						
1.2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
1.2.7	AGGREGATO ECONOMICO VII SPESE PER GLI INVESTIMENTI						
1.2.7.1	U.P.B. 1 - Acquisizione di Immobilizzazioni Tecniche	77.376,75	92.000,00	169.376,75	78.628,85	92.000,00	170.628,85
1.2.7.2	U.P.B. 2 - Acquisizione altre immobilizzazioni	5.324.885,47	324.591,39	5.649.476,86	5.261.735,30	189.285,97	5.451.021,27
1.2.7.3	U.P.B. 3 - Partecipazioni in altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.4	U.P.B. 4 - Acquisto di valori mobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.5	U.P.B. 5 - Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII SPESE PER GLI INVESTIMENTI	5.402.262,22	416.591,39	5.818.853,61	5.340.364,15	281.285,97	5.621.650,12
1.2.8	AGGREGATO ECONOMICO VIII ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE						
1.2.8.1	U.P.B. 1 - Fondi di Riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.8.2	U.P.B.2 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.8.3	Fondo T.F.R./buonuscita al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.9	AGGREGATO ECONOMICO IX SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE						

E.R.S.U. MESSINA
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE II - USCITA



Data elaborazione: 19-10-2015

ALLEGATO 2

Pagina 5

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1.2.9.99	U.P.B. 99 - Altri interventi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10	AGGREGATO ECONOMICO X EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITALE E RIPRISTINO INVESTIMENTI						
1.2.10.1	U.P.B. 1 - Accantonamento per spese future in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10.3	U.P.B. 3 - Fondo accantonamento per spese future in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10.4	U.P.B. 4 - Fondo accantonamento per ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"***	5.402.262,22	416.591,39	5.818.853,61	5.340.364,15	281.285,97	5.621.650,12
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	5.402.262,22	416.591,39	5.818.853,61	5.340.364,15	281.285,97	5.621.650,12



Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1	"CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""						
1.4	TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI						
1.4.12	AGGREGATO ECONOMICO XII CONTABILITA' SPECIALI						
1.4.12.1	U.P.B. 1 - Contabilità Speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO						
1.5.13	AGGREGATO ECONOMICO XIII SPESE PER PARTITE DI GIRO						
1.5.13.1	U.P.B. 1 - Ritenute erariali	3.591,96	85.000,00	88.591,96	550,00	85.000,00	85.550,00
1.5.13.2	U.P.B. 2 - Ritenute previdenziali e assistenziali	12.620,33	30.000,00	42.620,33	7.221,76	15.000,00	22.221,76
1.5.13.3	U.P.B. 3 - Altre ritenute	62,50	162,50	225,00	62,50	162,50	225,00
1.5.13.4	U.P.B. 4 - Versamento di somme riscosse per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.13.5	U.P.B. 5 - Pagamenti per conto di terzi	17.482,43	70.000,00	87.482,43	4.855,70	40.000,00	44.855,70
1.5.13.6	U.P.B. 6 - Depositi cauzionali	106.450,00	70.000,00	176.450,00	79.200,00	70.000,00	149.200,00

E.R.S.U. MESSINA
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE II - USCITA



Data elaborazione: 19-10-2015

ALLEGATO 2

Pagina 8

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1.5.13.99	U.P.B. 99 - Altre partite di giro	60.310,62	409.100,00	469.410,62	28.029,22	609.100,00	637.129,22
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XIII SPESE PER PARTITE DI GIRO	200.517,84	664.262,50	864.780,34	119.919,18	819.262,50	939.181,68
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" ""	200.517,84	664.262,50	864.780,34	119.919,18	819.262,50	939.181,68



Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Riepilogo dei C.D.R. "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""						
	TITOLO I - SPESE CORRENTI	14.566.017,78	11.917.071,48	26.483.089,26	12.289.265,31	13.169.341,64	25.458.606,95
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	5.402.262,22	416.591,39	5.818.853,61	5.340.364,15	281.285,97	5.621.650,12
	TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO	200.517,84	664.262,50	864.780,34	119.919,18	819.262,50	939.181,68
	Totale delle uscite "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""	20.168.797,84	12.997.925,37	33.166.723,21	17.749.548,64	14.269.890,11	32.019.438,75

E.R.S.U. MESSINA
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE II - USCITA



Data elaborazione: 19-10-2015

ALLEGATO 2

Pagina 10

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Riepilogo delle uscite per titoli dei centri di responsabilità						
	TITOLO I - SPESE CORRENTI	14.566.017,78	11.917.071,48	26.483.089,26	12.289.265,31	13.169.341,64	25.458.606,95
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	5.402.262,22	416.591,39	5.818.853,61	5.340.364,15	281.285,97	5.621.650,12
	TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO	200.517,84	664.262,50	864.780,34	119.919,18	819.262,50	939.181,68
	TOTALE	20.168.797,84	12.997.925,37	33.166.723,21	17.749.548,64	14.269.890,11	32.019.438,75
	Disavanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	20.168.797,84	12.997.925,37	33.166.723,21	17.749.548,64	14.269.890,11	32.019.438,75

Responsabile di Ragione
IL DIRETTORE F.F.
 Dott.ssa Antonella Costantino
Antonella Costantino

IL DIRETTORE F.F.
 Dott.ssa Antonella Costantino
Antonella Costantino



Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
 Dott. Fabio D'Amore
Fabio D'Amore



REGIONE SICILIANA
E.R.S.U. - MESSINA
Gruppo Contabilita' e Patrimonio

**BILANCIO PREVISIONALE
FINANZIARIO
ESERCIZIO 2015**



ENTRATE



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
		AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	0,00	657.265,31	178.224,65	0,00	835.489,96	0,00
		FONDO DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.458.966,70
1		"CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""						
1.1		TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
1.1.1		AGGREGATO ECONOMICO I TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.1.1.1		U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione						
	100.0	CONTRIBUTO REGIONALE PER SPESE FUNZIONALITA' E FINALITA' ISTITUZIONALI	5.046.386,08	3.056.526,65	0,00	189.731,30	2.866.795,35	7.913.181,43
	100.1	CONTRIBUTO REGIONALE PER SPESE FUNZIONALITA' E FINALITA' ISTITUZIONALI 2012	15.424,71	0,00	0,00	0,00	0,00	15.424,71
	101.0	CONTRIBUTO REGIONALE PER STIPENDI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO EX EAS	51.145,51	58.770,66	0,00	0,00	58.770,66	109.916,17
	102.0	CONTRIBUTO REGIONALE TG E.R.S.U.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	103.0	INTROITI DA TASSE REGIONALI SUL DIRITTO ALLO STUDIO	1.170.100,00	4.200.000,00	0,00	0,00	4.200.000,00	5.370.100,00
	103.1	INTROITI DA TASSA REGIONALE SUL DIRITTO ALLO STUDIO MAGGIORI ENTRATE 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	104.0	CONTRIBUTO REGIONALE PER PROGETTI INTERCULTURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	105.0	CONTRIBUTO PER ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI DIPENDENTI A TEMPO INDETERMINATO	18.819,62	20.065,49	0,00	0,00	20.065,49	38.885,11
	106.0	CONTRIBUTO REGIONALE PER PAGAMENTO IRAP SU STIPENDI EX EAS	6.153,30	6.903,14	0,00	0,00	6.903,14	13.056,44
	107.0	CONTRIBUTO REGIONALE PER PAGAMENTO PARTE VARIABILE SU STIPENDI EX EAS	15.494,00	15.494,00	0,00	0,00	15.494,00	30.988,00
	108.0	CONTRIBUTO REGIONALE PER PAGAMENTO INDENNITA' DI RISULTATO SU STIPENDI EX EAS	11.546,38	6.972,29	0,00	0,00	6.972,29	18.518,67
	109.0	CONTRIBUTO PER QUOTA ANNUALE TFR	7.654,70	3.827,35	0,00	0,00	3.827,35	11.482,05



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per 1'anno 2015	Previsioni di cassa per 1'anno 2015
	201.0	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI BANCARI	20.223,57	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	45.223,57
	202.0	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI ED ALTRI INVESTIMENTI BANCARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Redditi Finanziari	20.223,57	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	45.223,57
1.1.2.2		U.P.B. 2 - Redditi da Beni Mobili ed Immobili						
	210.0	AFFITTI DI BENI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 2 - Redditi da Beni Mobili ed Immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3		U.P.B. 3 - Vendita di Beni e Servizi ed altri Diritti						
	220.0	PROVENTI DERIVANTI DALL'OSPITALITA' STUDENTI	16.953,27	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	96.953,27
	221.0	PROVENTI DERIVANTI DALL'OSPITALITA' STUDENTI IN STRUTTURE CONVENZIONATE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	223.0	PROVENTI DERIVANTI DAL SERVIZIO MENSA GESTIONE ESTERNA	12.482,51	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	162.482,51
	224.0	PROVENTI DERIVANTI DALLE STTIVITA' CULTURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	225.0	PROVENTI DERIVANTI DAL SERVIZIO FOTOCOPIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	226.0	PROVENTI DERIVANTI DALLA REALIZZAZIONE DI OPERE CON FONDI U.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	227.0	PROVENTI DERIVANTI DALLA VENDITA DI PUBBLICAZIONI E MATERIALI VARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	228.0	REALIZZI PER CESSIONE DI MATERIALI FUORI USO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	229.0	PROVENTI DERIVANTI DA TESSERINI MENSA	6.382,92	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	22.382,92
	230.0	TASSE DI ABILITAZIONE EX ART. 4 LEGGE 1378/56	7.604,00	35.000,00	0,00	10.000,00	25.000,00	32.604,00
	231.0	QUOTE DI PARTECIPAZIONE A CORSI PER TEST D'INGRESSO ALL'UNIVERSITA'	14.550,00	60.000,00	20.000,00	0,00	80.000,00	94.550,00
		TOTALE U.P.B. 3 - Vendita di Beni e Servizi ed altri Diritti	57.972,70	341.000,00	10.000,00	0,00	351.000,00	408.972,70



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
		TOTALE U.P.B. 99 - Altre Entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II ALTRE ENTRATE CORRENTI	1.100.160,99	791.000,00	210.000,00	0,00	1.001.000,00	2.101.160,99
1.1.41		TASI riscossa attraverso ruoli						
		TOTALE ENTRATE CORRENTI "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""	13.565.714,91	12.793.362,30	0,00	1.295.189,39	11.498.172,91	25.063.887,82
		TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	13.565.714,91	12.793.362,30	0,00	1.295.189,39	11.498.172,91	25.063.887,82



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
1		"CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A"""						
1.4		TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI						
1.4.8		AGGREGATO ECONOMICO VIII CONTABILITA' SPECIALI						
1.4.8.1		U.P.B. 1 - Contabilità speciali						
	800.0	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Contabilità speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A"""	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5		TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
1.5.9		AGGREGATO ECONOMICO IX PARTITE DI GIRO						
1.5.9.1		U.P.B. 1 - Ritenute erariali						
	900.0	RITENUTE SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO	420,00	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	85.420,00
	901.0	RITENUTE ERARIALI SU PREMI E CONTRIBUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	902.0	RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Ritenute erariali	420,00	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	85.420,00
1.5.9.2		U.P.B. 2 - Ritenute previdenziali e assistenziali						
	910.0	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DEI LAVORATORI DIPENDENTI E COMPONENTI C.D.A.	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
		TOTALE U.P.B. 2 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
1.5.9.3		U.P.B. 3 - Altre Ritenute						



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
		TOTALE U.P.B. 99 - Altre Partite di Giro	916.056,19	609.100,00	0,00	200.000,00	409.100,00	1.325.156,19
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX PARTITE DI GIRO	979.606,19	819.262,50	0,00	155.000,00	664.262,50	1.643.868,69
		TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""	979.606,19	819.262,50	0,00	155.000,00	664.262,50	1.643.868,69
		TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	979.606,19	819.262,50	0,00	155.000,00	664.262,50	1.643.868,69



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
		Riepilogo dei titoli "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""						
		TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	13.565.714,91	12.793.362,30	0,00	1.295.189,39	11.498.172,91	25.063.887,82
		TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	979.606,19	819.262,50	0,00	155.000,00	664.262,50	1.643.868,69
		Totale delle entrate "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""	14.545.321,10	13.612.624,80	0,00	1.450.189,39	12.162.435,41	26.707.756,51



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
		Riepilogo delle entrate per titoli dei centri di responsabilità						
		TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	13.565.714,91	12.793.362,30	0,00	1.295.189,39	11.498.172,91	25.063.887,82
		TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	979.606,19	819.262,50	0,00	155.000,00	664.262,50	1.643.868,69
		TOTALE	14.545.321,10	13.612.624,80	0,00	1.450.189,39	12.162.435,41	26.707.756,51
		Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	657.265,31	178.224,65	0,00	835.489,96	0,00
		Fondo di Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.458.966,70
		TOTALE GENERALE	14.545.321,10	14.269.890,11	0,00	1.271.964,74	12.997.925,37	33.166.723,21

S P E S E



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		"CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""						
1.1		TITOLO I - SPESE CORRENTI						
1.1.1		AGGREGATO ECONOMICO I SPESE DI FUNZIONAMENTO						
1.1.1.1		U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Attività di Servizio						
	100.0	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DI RUOLO DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO	0,00	58.770,66	0,00	0,00	58.770,66	58.770,66
	101.0	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE STRAORDINARIO O A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	102.0	COMPENSI AGGIUNTIVI PER MANSIONI SUPERIORI ART. 52 D.LGS 165/2001	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	103.0	SPESE PER IL PERSONALE PROVENIENTE DA ALTRI ENTI (COMANDATI)	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
	104.0	COMPENSO PER LAVORO STRAORDINARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	105.0	ALTRE INDENNITA' DAL C.C.N.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	106.0	SUSSIDI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	107.0	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALIA A CARICO DELL'ENTE RELATIVI AL PERSONALE DI RUOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	108.0	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE RELATIVI AL PERSONALE STRAORDINARIO O A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	109.0	COMPENSI PER PROGETTI OBIETTIVO	2.608,92	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	52.608,92
	110.0	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI PER IL PERSONALE PROVENIENTE DA ALTRI ENTI	8.477,03	22.580,41	0,00	0,00	22.580,41	31.057,44
	111.0	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	7.391,39	32.402,39	0,00	0,00	32.402,39	39.793,78



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	134.0	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	135.0	FITTI LOCALI E SPEE ACCESSORIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	136.0	MANUTENZIONE. RIPARAZIONE MOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	137.0	SPESE POSTALI	0,00	4.000,00	0,00	1.500,00	2.500,00	2.500,00
	138.0	ACQUISTO DI VESTIARIO E DIVISE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	139.0	ACQUISTO BIANCHERIA ED EFFETTI LETTERECCI	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
	140.0	SPESE TELEFONICHE	9.015,01	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	54.015,01
	141.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	45.896,17	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	295.896,17
	142.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO DEGLI UFFICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	143.0	SPESE PER LA PULIZIA DEI LOCALI, VIGILANZA ED ALTRI SERVIZI DIVERSI	527.197,56	1.040.000,00	0,00	90.000,00	950.000,00	1.477.197,56
	144.0	CANONI D'ACQUA E GAS	197.000,51	180.000,00	0,00	30.000,00	150.000,00	347.000,51
	145.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI CARBURANTI E LUBRIFICANTI PER ESERCIZIO AUTOMEZZI	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00
	146.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	9.443,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	9.443,00
	147.0	MANUTENZIONE, NOLEGGIO ED ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	148.0	SPESE PER STUDI, INDAGINI E RILEVAZIONI	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
	149.0	ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI (CONSULENZE, COLLABORAZIONI, ECC)	961,95	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.961,95
	150.0	SPESE PER SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI E PROGRAMMAZIONE	78.154,10	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	158.154,10
	151.0	SPESE LEGALI E NOTARILI	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
	152.0	MANUTENZIONE RIPARAZIONE ED ADATTAMENTO LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	529.851,31	300.000,00	0,00	166.239,60	133.760,40	663.611,71
	153.0	TRATTAMENTO PER MISSIONI ALL'INTERNO E ALL'ESTERNO	0,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
1.1.2.2		U.P.B. 2 - Accantonamento per Trattamento di Fine Rapporto / Buonuscita						
	210.0	ACCANTONAMENTO PER TFR/BUONUSCITA PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	0,00	3.827,35	0,00	0,00	3.827,35	3.827,35
	211.0	ACCANTONAMENTO PER TFR/BUONUSCITA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	212.0	VERSAMENTO PREMIO POLIZZA ASSICURATIVA PER LIQUIDAZIONE AL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 2 - Accantonamento per Trattamento di Fine Rapporto / Buonuscita	0,00	3.827,35	0,00	0,00	3.827,35	3.827,35
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II SPESE PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	0,00	3.827,35	0,00	0,00	3.827,35	3.827,35
1.1.3		AGGREGATO ECONOMICO III EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
1.1.3.1		U.P.B. 1 - Fondi Rischi						
	300.0	ACCANTONAMENTO A FONDO RISCHI CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	199.170,14	0,00	0,00	199.170,14	0,00
	301.0	FONDO ACCANTONAMENTO RISCHI CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	302.0	FONDO RISCHI DI DEPERIMENTI FORTUITI DI BENI MOBILI E IMMOBILI	0,00	54.267,82	70.712,51	0,00	124.980,33	0,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Fondi Rischi	0,00	253.437,96	70.712,51	0,00	324.150,47	0,00
1.1.3.2		U.P.B. 2 - Fondi Oneri Futuri						
	310.0	ACCANTONAMENTI A FONDO PER I RINNOVI CONTRATTUALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	311.0	FONDO SPECIALE PER IL RINNOVO CONTRATTUALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 2 - Fondi Oneri Futuri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	253.437,96	70.712,51	0,00	324.150,47	0,00



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	432.0	INTERVENTI IN FAVORE DI STUDENTI PORTATORI DI HANDICAP						
			5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	10.000,00
	433.0	CONTRIBUTI CAMPUS E ALTRI TIROCINII FORMATIVI						
			1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	2.000,00
	434.0	CONTRIBUTI PER VIAGGI FORMATIVI URBANI ED EXTRAURBANI						
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	435.0	CONTRIBUTI ABITATIVI						
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	436.0	EROGAZIONE BORSE DI STUDIO E SERVIZI DA TASSA REGIONALE PER IL D.S.U.						
			4.676.298,07	4.200.000,00	0,00	0,00	4.200.000,00	8.876.298,07
	436.1	EROGAZIONE BORSE DI STUDIO E SERVIZI DA TASSA REGIONALE PER IL D.S.U. 2012						
			641.173,74	0,00	0,00	0,00	0,00	641.173,74
	437.0	CONTRIBUTI PER CORSI DI LINGUA ALL'ESTERO E VIAGGI DI STUDIO						
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	438.0	CONTRIBUTI PER TESI DI LAUREA						
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	439.0	SUSSIDI STRAORDINARI						
			176.013,75	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	276.013,75
	440.0	ATTIVITA' CULTURALI RICREATIVE E SPORTIVE						
			0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
	441.0	ORIENTAMENTO UNIVERSITARIO FINANZIATO DALL'UNIVERSITA'						
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	442.0	SPESE PER DIVULGAZIONE, PROPAGANDA E PUBBLICAZIONE RELATIVE ALLE ATTIVITA' DELL'ISTITUTO						
			0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
	443.0	EROGAZIONE CONTRIBUTO REGIONALE PER PROGETTI INTERCULTURALI						
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	444.0	TG ERSU						
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	445.0	ORIENTAMENTO UNIVERSITARIO FINANZIATO DALL'ENTE						
			851,63	0,00	0,00	0,00	0,00	851,63
	446.0	EROGAZIONE BORSE DI STUDIO DA FONDI MIUR						
			5.722.754,52	4.466.495,84	0,00	1.168.151,21	3.298.344,63	9.021.099,15
	446.1	EROGAZIONE BORSE DI STUDIO DA FONDI M.I.U.R. 2012						
			147.306,88	147.306,88	0,00	147.306,88	0,00	147.306,88
	447.0	ATTIVITA' CULTURALI RICREATIVE E SPORTIVE FINANZIATE DALL'ERSU						
			84.910,66	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	149.910,66
	448.0	PROVENTI DERIVANTI DA ORGANIZZAZIONE CORSI UNIVERSITARI PER TEST DI ACCESSO ALLE FACOLTA' UNIVERSITARIE A NUMERO CHIUSO						
			19.088,72	60.000,00	25.000,00	0,00	85.000,00	104.088,72



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	614.0	BOLLATURA, VIDIMAZIONE ED ALTRI ADEMPIMENTI LEGALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	615.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
	616.0	TASSA DI CIRCOLAZIONE AUTOMEZZI	0,00	555,31	0,00	0,00	555,31	555,31
	617.0	IMPOSTA REGIONALE SUL REDDITO	9.541,19	23.656,17	0,00	0,00	23.656,17	33.197,36
	618.0	USCITE PER STERILIZZAZIONE INVERSIONE CONTABILE I.V.A. (REVERSE CHARGE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 2 - Oneri Tributari	9.541,19	105.711,48	0,00	0,00	105.711,48	115.252,67
1.1.6.3		U.P.B. 3 - Fondi di Riserva						
	630.0	FONDO DI RISERVA ORDINARIO	0,00	250.000,00	107.512,14	0,00	357.512,14	0,00
	631.0	FONDO DI RISERVA DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	930.883,94
	632.0	FONDO DI RISERVA PER LA REISCRIZIONE DI SOMME PERENTI DI PARTE CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	633.0	FONDO DI RISPARMIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	634.0	AVANZO D'AMMINISTRAZIONE NON UTILIZZABILE	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00
	635.0	AVANZO D'AMMINISTRAZIONE UTILIZZABILE	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
	636.0	AVANZO D'AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	0,00	3.827,35	0,00	0,00	3.827,35	0,00
		TOTALE U.P.B. 3 - Fondi di Riserva	0,00	403.827,35	107.512,14	0,00	511.339,49	930.883,94
1.1.6.88		U.P.B. 88 - Poste correttive e compensative di entrate correnti						
	670.0	RIMBORSO DI SOMME PERCEPITE PER VENDITE E PRESTAZIONI DI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	671.0	RIMBORSO ALLA REGIONE DIFFERENZA CONTRIBUTO ESERCIZIO PRECEDENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	672.0	SPESE DI VIGILANZA SU EROGAZIONI DELLA REGIONE PER ESECUZIONE OPERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	673.0	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	490.264,32	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	620.264,32



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	674.0	ARROTONDAMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	675.0	Pagamento borse di studio da recuperi e restituzioni MIUR e Tassa Regionale.	875.439,19	250.000,00	0,00	50.000,00	200.000,00	1.075.439,19
		TOTALE U.P.B. 88 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	1.365.703,51	380.000,00	0,00	50.000,00	330.000,00	1.695.703,51
1.1.6.99		U.P.B. 99 - Spese non altrove classificabili						
	690.0	ONERI DIVERSI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	691.0	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.694,00
		TOTALE U.P.B. 99 - Spese non altrove classificabili	1.694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.694,00
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE	1.376.938,70	891.584,68	93.042,88	0,00	984.627,56	2.781.110,71
		TOTALE USCITE CORRENTI "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""	14.566.017,78	13.169.341,64	0,00	1.252.270,16	11.917.071,48	26.483.089,26
		TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	14.566.017,78	13.169.341,64	0,00	1.252.270,16	11.917.071,48	26.483.089,26



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
1		"CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""						
1.2		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
1.2.7		AGGREGATO ECONOMICO VII SPESE PER GLI INVESTIMENTI						
1.2.7.1		U.P.B. 1 - Acquisizione di Immobilizzazioni Tecniche						
	700.0	SPESE PER STUDI, PROGETTAZIONE, RICERCHE IN CONCESSIONE O CON CONVENZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	701.0	ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E MACCHINARI	77.376,75	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	157.376,75
	702.0	RIPRISTINI, TRASFORMAZIONI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E MACCHIANRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	703.0	ACQUISTO DI AUTOMEZZI	0,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00
	704.0	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI AUTOMEZZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Acquisizione di Immobilizzazioni Tecniche	77.376,75	92.000,00	0,00	0,00	92.000,00	169.376,75
1.2.7.2		U.P.B. 2 - Acquisizione altre immobilizzazioni						
	710.0	ACQUISTO DI FABBRICATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	711.0	RICOSTRUZIONE, RIPRISTINO E TRASFORMAZIONE DI FABBRICATI	4.099.885,47	174.285,97	135.305,42	0,00	309.591,39	4.409.476,86
	712.0	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DI UFFICIO	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	24.000,00
	713.0	ACQUISTO BENI DI USO DUREVOLE	573.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	576.000,00
	714.0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA BENI DI USO DUREVOLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	715.0	ACQUISTI DI ATTREZZATURE DI SUPPORTO DIDATTICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	716.0	ACQUISTO PANNELLI FOTOVOLTAICI E SOLARI	640.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640.000,00
		TOTALE U.P.B. 2 - Acquisizione altre immobilizzazioni	5.324.885,47	189.285,97	135.305,42	0,00	324.591,39	5.649.476,86



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
1.2.7.3		U.P.B. 3 - Partecipazioni in altri Enti						
	720.0	SOTTOSCRIZIONI ED ACQUISTI DI PARTECIPAZIONE AZIONARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 3 - Partecipazioni in altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.4		U.P.B. 4 - Acquisto di valori mobiliari						
	730.0	ACQUISTO DI TITOLI EMESSI O GARANTITI DALLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	731.0	ACQUISTO DI ALTRI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 4 - Acquisto di valori mobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.5		U.P.B. 5 - Concessioni di crediti ed anticipazioni						
	740.0	COSTITUZIONE DI DEPOSITI BANCARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	741.0	CONCESSIONE DI PRESTITI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	742.0	CONCESSIONE DI ANTICIPAZIONE PER L'ESECUZIONE DI OPERE PER CONTO FIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	743.0	CONCESSIONE DI ANTICIPAZIONE PER L'ESECUZIONE DI OPERE PER CONTO C.E.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	744.0	CONCESSIONE DI ALTRE ANTICIPAZIONI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	745.0	ANTICIPAZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	746.0	CONCESSIONE DI CREDITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 5 - Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII SPESE PER GLI INVESTIMENTI	5.402.262,22	281.285,97	135.305,42	0,00	416.591,39	5.818.853,61
1.2.8		AGGREGATO ECONOMICO VIII ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE						
1.2.8.1		U.P.B. 1 - Fondi di Riserva						



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
1.2.10		AGGREGATO ECONOMICO X EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITALE E RIPRISTINO INVESTIMENTI						
1.2.10.1		U.P.B. 1 - Accantonamento per spese future in conto capitale						
	1010.0	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Accantonamento per spese future in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10.3		U.P.B. 3 - Fondo accantonamento per spese future in conto capitale						
	1030.0	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 3 - Fondo accantonamento per spese future in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10.4		U.P.B. 4 - Fondo accantonamento per ripristino investimenti						
	1040.0	FONDO ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1041.0	FONDO ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INFRASTRUTTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1042.0	FONDO ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO ATTREZZATURE E MACCHIANRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1043.0	FONDO ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO ALTRI BENI MOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 4 - Fondo accantonamento per ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""	5.402.262,22	281.285,97	135.305,42	0,00	416.591,39	5.818.853,61
		TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	5.402.262,22	281.285,97	135.305,42	0,00	416.591,39	5.818.853,61

E.R.S.U. MESSINA
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE II - USCITA



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per 1'anno 2015	Previsioni di cassa per 1'anno 2015
1		"CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""						
1.4		TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI						
1.4.12		AGGREGATO ECONOMICO XII CONTABILITA' SPECIALI						
1.4.12.1		U.P.B. 1 - Contabilità Speciale						
	1200.0	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Contabilità Speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5		TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO						
1.5.13		AGGREGATO ECONOMICO XIII SPESE PER PARTITE DI GIRO						
1.5.13.1		U.P.B. 1 - Ritenute erariali						
	1301.0	VERSAMENTO DI RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO	3.591,96	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	88.591,96
	1302.0	VERSAMENTO DI RITENUTE ERARIALI SU PREMI E CONTRIBUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1303.0	RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Ritenute erariali	3.591,96	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	88.591,96
1.5.13.2		U.P.B. 2 - Ritenute previdenziali e assistenziali						
	1310.0	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DEI LAVORATORI DIPENDENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1311.0	VERSAMENTO RIRENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DEL C.D.A.	12.620,33	15.000,00	15.000,00	0,00	30.000,00	42.620,33



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per 1'anno 2015	Previsioni di cassa per 1'anno 2015
		TOTALE U.P.B. 2 - Ritenute previdenziali e assistenziali	12.620,33	15.000,00	15.000,00	0,00	30.000,00	42.620,33
1.5.13.3		U.P.B. 3 - Altre ritenute						
	1320.0	VERSAMENTO TRATTENUTE SINDACALI	62,50	162,50	0,00	0,00	162,50	225,00
	1321.0	VERSAMENTO RITENUTE DIVERSE (P.M.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 3 - Altre ritenute	62,50	162,50	0,00	0,00	162,50	225,00
1.5.13.4		U.P.B. 4 - Versamento di somme riscosse per conto di terzi						
	1330.0	VERSAMENTI DI SOMME RISCOSE PER CONTO DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1331.0	VERSAMENTO DI SOMME RISCOSE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 4 - Versamento di somme riscosse per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.13.5		U.P.B. 5 - Pagamenti per conto di terzi						
	1340.0	PAGAMENTO PER CONTO DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1341.0	PAGAMENTO PER CONTO TERZI	17.482,43	40.000,00	30.000,00	0,00	70.000,00	87.482,43
		TOTALE U.P.B. 5 - Pagamenti per conto di terzi	17.482,43	40.000,00	30.000,00	0,00	70.000,00	87.482,43
1.5.13.6		U.P.B. 6 - Depositi cauzionali						
	1350.0	RESTUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI	106.450,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	176.450,00
	1351.0	COSTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI PRESSO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 6 - Depositi cauzionali	106.450,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	176.450,00
1.5.13.99		U.P.B. 99 - Altre partite di giro						
	1390.0	PARTE IN CONTO SOSPESO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1391.0	SOMME ANTICIPATE ALL'ECONOMO	0,00	9.100,00	0,00	0,00	9.100,00	9.100,00



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	1392.0	I.V.A. IN USCITA	60.310,62	600.000,00	0,00	200.000,00	400.000,00	460.310,62
	1394.0	ALTRE PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 99 - Altre partite di giro	60.310,62	609.100,00	0,00	200.000,00	409.100,00	469.410,62
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XIII SPESE PER PARTITE DI GIRO	200.517,84	819.262,50	0,00	155.000,00	664.262,50	864.780,34
		TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""	200.517,84	819.262,50	0,00	155.000,00	664.262,50	864.780,34
		TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	200.517,84	819.262,50	0,00	155.000,00	664.262,50	864.780,34

E.R.S.U. MESSINA
 PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
 PARTE II - USCITA



ALLEGATO 3

Pagina 21

Codice	Capitolo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
		Riepilogo dei titoli "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""						
		TITOLO I - SPESE CORRENTI	14.566.017,78	13.169.341,64	0,00	1.252.270,16	11.917.071,48	26.483.089,26
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	5.402.262,22	281.285,97	135.305,42	0,00	416.591,39	5.818.853,61
		TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO	200.517,84	819.262,50	0,00	155.000,00	664.262,50	864.780,34
		Totale delle uscite "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""	20.168.797,84	14.269.890,11	0,00	1.271.964,74	12.997.925,37	33.166.723,21



Codice	Capitolo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	Previsioni di competenza per 1'anno 2015	Previsioni di cassa per 1'anno 2015
		Riepilogo delle uscite per titoli dei centri di responsabilità						
		TITOLO I - SPESE CORRENTI	14.566.017,78	13.169.341,64	0,00	1.252.270,16	11.917.071,48	26.483.089,26
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	5.402.262,22	281.285,97	135.305,42	0,00	416.591,39	5.818.853,61
		TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO	200.517,84	819.262,50	0,00	155.000,00	664.262,50	864.780,34
		TOTALE	20.168.797,84	14.269.890,11	0,00	1.271.964,74	12.997.925,37	33.166.723,21
		Disavanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE GENERALE	20.168.797,84	14.269.890,11	0,00	1.271.964,74	12.997.925,37	33.166.723,21

Responsabile di Ragioneria

IL DIRETTORE F.F.
 Dott.ssa Antonella Costantino
Antonella Costantino

IL DIRETTORE F.F.
 Dott.ssa Antonella Costantino
Antonella Costantino



Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
 Dott. Fabio D'Amore
Fabio D'Amore



REGIONE SICILIANA
E.R.S.U. - MESSINA
Gruppo Contabilita' e Patrimonio

**BILANCIO PLURIENNALE
ESERCIZI 2015/2017**

6
7

E N T R A T E



Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2016-2017				ANNOTAZIONI
			2015	2016	2017	TOTALE	
	AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	657.265,31	835.489,96	810.425,26	769.903,99	2.415.819,21	
	FONDO DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" ""						
	1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	1.1.1 - AGGREGATO ECONOMICO I TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.1.1.1	U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	7.368.559,58	7.178.828,28	6.966.824,42	6.624.084,85	20.769.737,55	
1.1.1.2	U.P.B. 2 - Trasferimenti da U.E., Stato ed EE.LL.	4.613.802,72	3.298.344,63	3.199.394,29	3.039.424,58	9.537.163,50	
1.1.1.3	U.P.B. 3 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici	20.000,00	20.000,00	19.400,00	18.430,00	57.830,00	
1.1.1.4	U.P.B. 4 - Trasferimenti da altri privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.1.2 - AGGREGATO ECONOMICO II ALTRE ENTRATE CORRENTI						
1.1.2.1	U.P.B. 1 - Redditi Finanziari	25.000,00	25.000,00	24.250,00	23.037,50	72.287,50	
1.1.2.2	U.P.B. 2 - Redditi da Beni Mobili ed Immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	U.P.B. 3 - Vendita di Beni e Servizi ed altri Diritti	341.000,00	351.000,00	340.470,00	323.446,50	1.014.916,50	
1.1.2.4	U.P.B. 4 - Indennità, Interessi di mora, Sanzioni amministrative e altre penalità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.5	U.P.B. 5 - Restituzioni, recuperi e rimborsi diversi e partite che si compensano nella spesa	425.000,00	625.000,00	606.250,00	575.937,50	1.807.187,50	
1.1.2.99	U.P.B. 99 - Altre Entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE ENTRATE CORRENTI "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" ""	12.793.362,30	11.498.172,91	11.156.588,71	10.604.360,93	33.259.122,55	
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	12.793.362,30	11.498.172,91	11.156.588,71	10.604.360,93	33.259.122,55	

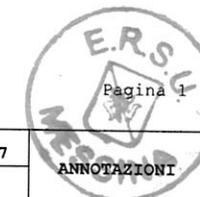
Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2016-2017				ANNOTAZIONI
			2015	2016	2017	TOTALE	
1 -	"CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" ""						
1.5 -	TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
1.5.9 -	AGGREGATO ECONOMICO IX PARTITE DI GIRO						
1.5.9.1	U.P.B. 1 - Ritenute erariali	85.000,00	85.000,00	82.450,00	78.327,50	245.777,50	
1.5.9.2	U.P.B. 2 - Ritenute previdenziali e assistenziali	15.000,00	30.000,00	29.100,00	27.645,00	86.745,00	
1.5.9.3	U.P.B. 3 - Altre Ritenute	162,50	162,50	157,62	149,74	469,86	
1.5.9.4	U.P.B. 4 - Riscossioni di somme per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.9.5	U.P.B. 5 - Rimborsi di pagamenti effettuati per conto di terzi	40.000,00	70.000,00	67.900,00	64.505,00	202.405,00	
1.5.9.6	U.P.B. 6 - Depositi cauzionali	70.000,00	70.000,00	67.900,00	64.505,00	202.405,00	
1.5.9.99	U.P.B. 99 - Altre Partite di Giro	609.100,00	409.100,00	396.827,00	376.985,65	1.182.912,65	
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" ""	819.262,50	664.262,50	644.334,62	612.117,89	1.920.715,01	
	TOTALE GENERALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	819.262,50	664.262,50	644.334,62	612.117,89	1.920.715,01	

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2016-2017				ANNOTAZIONI
			2015	2016	2017	TOTALE	
	<i>Riepilogo dei titoli "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" ""</i>						
Titolo I		12.793.362,30	11.498.172,91	11.156.588,71	10.604.360,93	33.259.122,55	
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo V		819.262,50	664.262,50	644.334,62	612.117,89	1.920.715,01	
	<i>Totale delle entrate "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" ""</i>	13.612.624,80	12.162.435,41	11.800.923,33	11.216.478,82	35.179.837,56	



Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2016-2017				ANNOTAZIONI
			2015	2016	2017	TOTALE	
	<i>Riepilogo delle entrate per titoli dei centri di responsabilità "A", "B", "C" ecc.</i>						
	Titolo I	12.793.362,30	11.498.172,91	11.156.588,71	10.604.360,93	33.259.122,55	
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Titolo V	819.262,50	664.262,50	644.334,62	612.117,89	1.920.715,01	
	TOTALE	13.612.624,80	12.162.435,41	11.800.923,33	11.216.478,82	35.179.837,56	
	Avanzo di amministrazione utilizzato	657.265,31	835.489,96	810.425,26	769.903,99	2.415.819,21	
	TOTALE GENERALE	14.269.890,11	12.997.925,37	12.611.348,59	11.986.382,81	37.595.656,77	

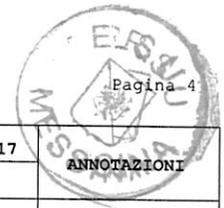
S P E S E



Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2016-2017				ANNOTAZIONI
			2015	2016	2017	TOTALE	
	<i>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" ""						
	1.1 - TITOLO I - SPESE CORRENTI						
	1.1.1 - AGGREGATO ECONOMICO I SPESE DI FUNZIONAMENTO						
1.1.1.1	U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Attività di Servizio	212.412,13	352.853,38	347.061,65	337.698,34	1.037.613,37	
1.1.1.2	U.P.B. 2 - Spese per l'Acquisto di Beni di Consumo e di Servizi	2.662.776,80	2.393.768,09	2.321.955,05	2.205.857,29	6.921.580,43	
	1.1.2 - AGGREGATO ECONOMICO II SPESE PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI						
1.1.2.1	U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	U.P.B. 2 - Accantonamento per Trattamento di Fine Rapporto / Buonuscita	3.827,35	3.827,35	3.712,53	3.526,90	11.066,78	
	1.1.3 - AGGREGATO ECONOMICO III EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
1.1.3.1	U.P.B. 1 - Fondi Rischi	253.437,96	324.150,47	314.425,96	298.704,66	937.281,09	
1.1.3.2	U.P.B. 2 - Fondi Oneri Futuri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.1.4 - AGGREGATO ECONOMICO IV SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE						
1.1.4.1	U.P.B. 1 - Trasferimenti passivi ad Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.4.2	U.P.B. 2 - Trasferimenti passivi a privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.4.3	U.P.B. 3 - Esercizio mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.4.4	U.P.B. 4 - Spese per prestazioni istituzionali	9.127.802,72	7.837.344,63	7.602.224,29	7.222.113,08	22.661.682,00	
1.1.4.99	U.P.B. 99 - Altri interventi di parte corrente	17.500,00	20.500,00	19.885,00	18.890,75	59.275,75	
	1.1.5 - AGGREGATO ECONOMICO V SPESE PER ONERI DEL DEBITO						
1.1.5.1	U.P.B. 1 - Oneri Finanziari da Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5.2	U.P.B. 2 - Oneri Finanziari da Anticipazioni Passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5.3	U.P.B. 3 - Oneri Finanziari da Obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5.99	U.P.B. 99 - Oneri Finanziari da Debiti Diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.1.6 - AGGREGATO ECONOMICO VI ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE						
1.1.6.1	U.P.B. 1 - Oneri per gli Organi dell'Ente	2.045,85	37.576,59	36.449,29	34.626,83	108.652,71	
1.1.6.2	U.P.B. 2 - Oneri Tributarî	105.711,48	105.711,48	102.540,13	97.413,13	305.664,74	
1.1.6.3	U.P.B. 3 - Fondi di Riserva	403.827,35	511.339,49	495.999,31	471.199,34	1.478.538,14	
1.1.6.88	U.P.B. 88 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	380.000,00	330.000,00	320.100,00	304.095,00	954.195,00	
1.1.6.99	U.P.B. 99 - Spese non altrove classificabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE USCITE CORRENTI "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" ""	13.169.341,64	11.917.071,48	11.564.353,21	10.994.125,32	34.475.550,01	
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	13.169.341,64	11.917.071,48	11.564.353,21	10.994.125,32	34.475.550,01	



Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2016-2017				ANNOTAZIONI
			2015	2016	2017	TOTALE	
	1 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""						
	1.2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.7 - AGGREGATO ECONOMICO VII SPESE PER GLI INVESTIMENTI						
1.2.7.1	U.P.B. 1 - Acquisizione di Immobilizzazioni Tecniche	92.000,00	92.000,00	89.240,00	84.778,00	266.018,00	
1.2.7.2	U.P.B. 2 - Acquisizione altre immobilizzazioni	189.285,97	324.591,39	313.420,76	295.361,60	933.373,75	
1.2.7.3	U.P.B. 3 - Partecipazioni in altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.7.4	U.P.B. 4 - Acquisto di valori mobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.7.5	U.P.B. 5 - Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.2.8 - AGGREGATO ECONOMICO VIII ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE						
1.2.8.1	U.P.B. 1 - Fondi di Riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.8.2	U.P.B.2 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.8.3	Fondo T.F.R./buonuscita al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.2.9 - AGGREGATO ECONOMICO IX SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE						
1.2.9.99	U.P.B. 99 - Altri interventi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.2.10 -AGGREGATO ECONOMICO X EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITALE E RIPRISTINO INVESTIMENTI						
1.2.10.1	U.P.B. 1 - Accantonamento per spese future in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.10.3	U.P.B. 3 - Fondo accantonamento per spese future in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.10.4	U.P.B. 4 - Fondo accantonamento per ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""	281.285,97	416.591,39	402.660,76	380.139,60	1.199.391,75	
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	281.285,97	416.591,39	402.660,76	380.139,60	1.199.391,75	



Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2016-2017				ANNOTAZIONI
			2015	2016	2017	TOTALE	
1 -	"CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A"""						
1.5 -	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO						
1.5.13	-AGGREGATO ECONOMICO XIII SPESE PER PARTITE DI GIRO						
1.5.13.1	U.P.B. 1 - Ritenute erariali	85.000,00	85.000,00	82.450,00	78.327,50	245.777,50	
1.5.13.2	U.P.B. 2 - Ritenute previdenziali e assistenziali	15.000,00	30.000,00	29.100,00	27.645,00	86.745,00	
1.5.13.3	U.P.B. 3 - Altre ritenute	162,50	162,50	157,62	149,74	469,86	
1.5.13.4	U.P.B. 4 - Versamento di somme riscosse per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.13.5	U.P.B. 5 - Pagamenti per conto di terzi	40.000,00	70.000,00	67.900,00	64.505,00	202.405,00	
1.5.13.6	U.P.B. 6 - Depositi cauzionali	70.000,00	70.000,00	67.900,00	64.505,00	202.405,00	
1.5.13.99	U.P.B. 99 - Altre partite di giro	609.100,00	409.100,00	396.827,00	376.985,65	1.182.912,65	
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A"""	819.262,50	664.262,50	644.334,62	612.117,89	1.920.715,01	
	TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	819.262,50	664.262,50	644.334,62	612.117,89	1.920.715,01	



Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2016-2017				ANNOTAZIONI
			2015	2016	2017	TOTALE	
	<i>Riepilogo dei titoli "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" ""</i>						
Titolo I		13.169.341,64	11.917.071,48	11.564.353,21	10.994.125,32	34.475.550,01	
Titolo II		281.285,97	416.591,39	402.660,76	380.139,60	1.199.391,75	
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo V		819.262,50	664.262,50	644.334,62	612.117,89	1.920.715,01	
	<i>Totale delle uscite "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" ""</i>	14.269.890,11	12.997.925,37	12.611.348,59	11.986.382,81	37.595.656,77	

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2016-2017				ANNOTAZIONI
			2015	2016	2017	TOTALE	
	<i>Riepilogo delle uscite per titoli dei centri di responsabilità "A", "B", "C" ecc.</i>						
	Titolo I	13.169.341,64	11.917.071,48	11.564.353,21	10.994.125,32	34.475.550,01	
	Titolo II	281.285,97	416.591,39	402.660,76	380.139,60	1.199.391,75	
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Titolo V	819.262,50	664.262,50	644.334,62	612.117,89	1.920.715,01	
	TOTALE	14.269.890,11	12.997.925,37	12.611.348,59	11.986.382,81	37.595.656,77	
	Disavanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE GENERALE	14.269.890,11	12.997.925,37	12.611.348,59	11.986.382,81	37.595.656,77	

IL RESPONSABILE DI RAGIONE
 IL DIRETTORE F.F.
 Dott.ssa Antonella Costantino

IL DIRETTORE F.F.
 Dott.ssa Antonella Costantino



Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
 Dott. Fabio D'Amore