



S P E S E

[illegible]

[illegible]

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 3

Parte A



CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
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	0,00	0,00	0,00
109.0	COMPENSI PER PROGETTI OBIETTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110.0	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI PER IL PERSONALE PROVENIENTE DA ALTRI ENTI	22.580,41	0,00	0,00	22.580,41	14.103,38	8.477,03	22.580,41	0,00	0,00
111.0	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	32.402,39	0,00	0,00	32.402,39	1.452,33	220,05	1.672,38	0,00	30.730,01
112.0	ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113.0	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE PER IL PERSONALE EX EAS	7.786,48	0,00	0,00	7.786,48	4.989,91	2.678,17	7.668,08	0,00	118,40
114.0	PARTE VARIABILE PER IL PERSONALE EX EAS	15.494,00	0,00	0,00	15.494,00	15.494,00	0,00	15.494,00	0,00	0,00
114.1	PARTE VARIABILE PER IL PERSONALE EX EAS DIFFERENZA 2013	7.994,00	0,00	0,00	7.994,00	7.994,00	0,00	7.994,00	0,00	0,00
115.0	PAGAMENTO INDENNITA' DI RISULTATO AL PERSONALE EX EAS	6.972,29	0,00	0,00	6.972,29	0,00	6.972,29	6.972,29	0,00	0,00
115.1	PAGAMENTO INDENNITA' DI RISULTATO PER IL PERSONALE EX EAS DIFFERENZA 2013	2.398,20	0,00	0,00	2.398,20	2.398,20	0,00	2.398,20	0,00	0,00
116.0	PARTE VARIABILE PER I DIRIGENTI DIP. ISTR. E FORM. PROFES. ASSEGNATI ERSU	19.500,00	0,00	0,00	19.500,00	0,00	19.500,00	19.500,00	0,00	0,00
116.1	PARTE VARIABILE PER I DIRIGENTI DIP. ISTR. E FORM. PROFES.	11.549,00	0,00	0,00	11.549,00	0,00	11.549,00	11.549,00	0,00	0,00

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 4
 Parte B



CAPITOLO											
G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I											
CODICE	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
					IN +	IN -	PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		
									IN +	IN -	
	13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)
108.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109.0	50.000,00	47.391,08	2.608,92	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	47.391,08	0,00	2.608,92	2.608,92
110.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.580,41	14.103,38	0,00	8.477,03	8.477,03
111.0	17.084,89	9.913,55	7.171,34	17.084,89	0,00	0,00	49.487,28	11.365,88	0,00	38.121,40	7.391,39
112.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.786,48	4.989,91	0,00	2.796,57	2.678,17
114.0	7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	22.994,00	22.994,00	0,00	0,00	0,00
114.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.994,00	7.994,00	0,00	0,00	0,00
115.0	4.574,09	4.574,09	0,00	4.574,09	0,00	0,00	11.546,38	4.574,09	0,00	6.972,29	6.972,29
115.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.398,20	2.398,20	0,00	0,00	0,00
116.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.500,00	0,00	0,00	19.500,00	19.500,00
116.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.549,00	0,00	0,00	11.549,00	11.549,00

[illegible]

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 6
 Parte B

G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I												G E S T I O N E D I C A S S A				T O T A L E D E I
CAPITOLO	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		T O T A L E D E I R E S I D U I P A S S I V I A L T E R M I N E D E L L ' E S E R C I Z I O					
					IN +	IN -			IN +	IN -						
	13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)					
117.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	8.500,00					
117.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.464,70	0,00	0,00	3.464,70	3.464,70					
1.1.1.1	79.158,98	69.378,72	9.780,26	79.158,98	0,00	0,00	291.571,11	189.418,84	0,00	102.152,27	71.141,50					
130.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00					
131.0	10.477,96	2.662,65	7.815,31	10.477,96	0,00	0,00	25.477,96	5.484,57	0,00	19.993,39	9.322,68					
132.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
133.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
134.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
135.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
136.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
137.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	1.081,29	0,00	2.918,71	0,00					
138.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
139.0	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00					

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 7
 Parte A

C A P I T O L O		G E S T I O N E D I C O M P E T E N Z A								
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E I M P E G N A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		I N I Z I A L I	V A R I A Z I O N I		D E F I N I T I V E	P A G A T E	R I M A S T E D A P A G A R E	T O T A L I I M P E G N A T I	I N +	I N -
			I N A U M E N T O	I N D I M I N U Z I O N E						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
	LETTERECCI									
140.0	SPESE TELEFONICHE	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	32.951,73	9.015,01	41.966,74	0,00	3.033,26
141.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	211.641,78	32.848,13	244.489,91	0,00	5.510,09
142.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO DEGLI UFFICI	0,00	0,00	0,00	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	1.040.000,00	0,00	0,00	1.040.000,00	742.923,12	297.076,88	1.040.000,00	0,00	0,00
144.0	CANONI D'ACQUA E GAS	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	83.878,02	96.121,98	180.000,00	0,00	0,00
145.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI CARBURANTI E LUBRIFICANTI PER ESERCIZIO AUTOMEZZI	100,00	0,00	0,00	100,00	20,00	0,00	20,00	0,00	80,00
146.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.200,00	0,00	3.200,00	0,00	1.800,00
147.0	MANUTENZIONE, NOLEGGIO ED ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
148.0	SPESE PER STUDI, INDAGINI E RILEVAZIONI	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00
149.0	ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI (CONSULENZE, COLLABORAZIONI, ECC)	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	941,25	961,95	1.903,20	0,00	5.096,80
150.0	SPESE PER SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI E PROGRAMMAZIONE	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	10.273,60	69.726,40	80.000,00	0,00	0,00
151.0	SPESE LEGALI E NOTARILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
152.0	MANUTENZIONE RIPARAZIONE ED ADATTAMENTO LOCALI E RELATIVI	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	27.453,18	272.546,82	300.000,00	0,00	0,00

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 8
 Parte B

G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I												G E S T I O N E D I C A S S A				T O T A L E D E I
C O D I C E	R E S I D U I A L L ' I N I Z I O D E L L ' E S E R C I Z I O	P A G A T I	R I M A S T I D A P A G A R E	T O T A L I	V A R I A Z I O N I		P R E V I S I O N I	P A G A M E N T I	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		T O T A L E D E I R E S I D U I P A S S I V I A L T E R M I N E D E L L ' E S E R C I Z I O					
					I N +	I N -			I N +	I N -						
	13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)					
140.0	9.570,01	9.570,01	0,00	9.570,01	0,00	0,00	54.570,01	42.521,74	0,00	12.048,27	9.015,01					
141.0	65.944,03	52.895,99	13.048,04	65.944,03	0,00	0,00	315.944,03	264.537,77	0,00	51.406,26	45.896,17					
142.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
143.0	406.055,03	175.934,35	230.120,68	406.055,03	0,00	0,00	1.446.055,03	918.857,47	0,00	527.197,56	527.197,56					
144.0	139.928,42	39.049,89	100.878,53	139.928,42	0,00	0,00	319.928,42	122.927,91	0,00	197.000,51	197.000,51					
145.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	20,00	0,00	80,00	0,00					
146.0	29.943,00	20.500,00	9.443,00	29.943,00	0,00	0,00	34.943,00	23.700,00	0,00	11.243,00	9.443,00					
147.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
148.0	6.851,52	6.851,52	0,00	6.851,52	0,00	0,00	41.851,52	41.851,52	0,00	0,00	0,00					
149.0	961,95	961,95	0,00	961,95	0,00	0,00	7.961,95	1.903,20	0,00	6.058,75	961,95					
150.0	61.227,60	52.799,90	8.427,70	61.227,60	0,00	0,00	141.227,60	63.073,50	0,00	78.154,10	78.154,10					
151.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
152.0	396.907,33	139.602,84	257.304,49	396.907,33	0,00	0,00	696.907,33	167.056,02	0,00	529.851,31	529.851,31					

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 9

Parte A



C A P I T O L O		G E S T I O N E D I C O M P E T E N Z A								
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E I M P E G N A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		I N I Z I A L I	V A R I A Z I O N I		D E F I N I T I V E	P A G A T E	R I M A S T E D A P A G A R E	T O T A L I I M P E G N A T I	I N +	I N -
			I N A U M E N T O	I N D I M I N U Z I O N E						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
	IMPIANTI									
153.0	TRATTAMENTO PER MISSIONI ALL'INTERNO E ALL'ESTERNO	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	5.705,22	0,00	5.705,22	0,00	1.294,78
154.0	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTO DANNI ED ACCESSORI EX LITI PENDENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
155.0	ONERI PER CONSULENZE	10.676,80	0,00	0,00	10.676,80	10.676,80	0,00	10.676,80	0,00	0,00
156.0	SPESE PER L'EROGAZIONE DEL SERVIZIO MENSA IN FORMA INDIRETTA	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	479.052,53	115.667,03	594.719,56	0,00	5.280,44
157.0	SPESE PER L'EROGAZIONE DEL SERVIZIO ALBERGHIERO IN FORMA INDIRETTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
158.0	SPESE DI LAVANDERIA	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	1.817,87	1.817,87	0,00	8.182,13
159.0	SPESE PER LE ALTRE ASSICURAZIONI (INCENDIO, FURTO,ECC.)	27.000,00	0,00	0,00	27.000,00	26.019,48	0,00	26.019,48	0,00	980,52
160.0	SPESE DIVERSE	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	11.563,77	0,00	11.563,77	0,00	436,23
161.0	SPESE PER IL SERVIZIO DI CASSA (O DI TESORERIA) E COMMISSIONI BANCARIE	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	174,18	4.825,82	5.000,00	0,00	0,00
162.0	CORSI PER IL PERSONALE E PARTECIPAZIONE ALLE SPESE PER CORSI INDETTI DA ENTI, ISTITUTI ED AMMINISTRAZIONI VARIE	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
163.0	SPESE URGENTI ED INDIFFERIBILI PER IL RIPRISTINO DI CONDIZIONI DI IGIENE E SICUREZZA SI APER IMMOBILI CHE PER IMPIANTI ED ATTREZZATURE; SPES	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	14.980,16	3.711,24	18.691,40	0,00	9.308,60

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 10

Parte B



G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I												G E S T I O N E D I C A S S A				T O T A L E D E I
CAPITOLO CODICE	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		T O T A L E D E I R E S I D U I P A S S I V I A L T E R M I N E D E L L ' E S E R C I Z I O					
					IN +	IN -			IN +	IN -						
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)						
153.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	5.705,22	0,00	1.294,78	0,00					
154.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
155.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.676,80	10.676,80	0,00	0,00	0,00					
156.0	73.538,83	64.010,02	9.528,81	73.538,83	0,00	0,00	673.538,83	543.062,55	0,00	130.476,28	125.195,84					
157.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
158.0	12.000,00	7.806,13	4.193,87	12.000,00	0,00	0,00	22.000,00	7.806,13	0,00	14.193,87	6.011,74					
159.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	26.019,48	0,00	980,52	0,00					
160.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	11.563,77	0,00	436,23	0,00					
161.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	174,18	0,00	4.825,82	4.825,82					
162.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00					
163.0	8.112,00	8.112,00	0,00	8.112,00	0,00	0,00	36.112,00	23.092,16	0,00	13.019,84	3.711,24					

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

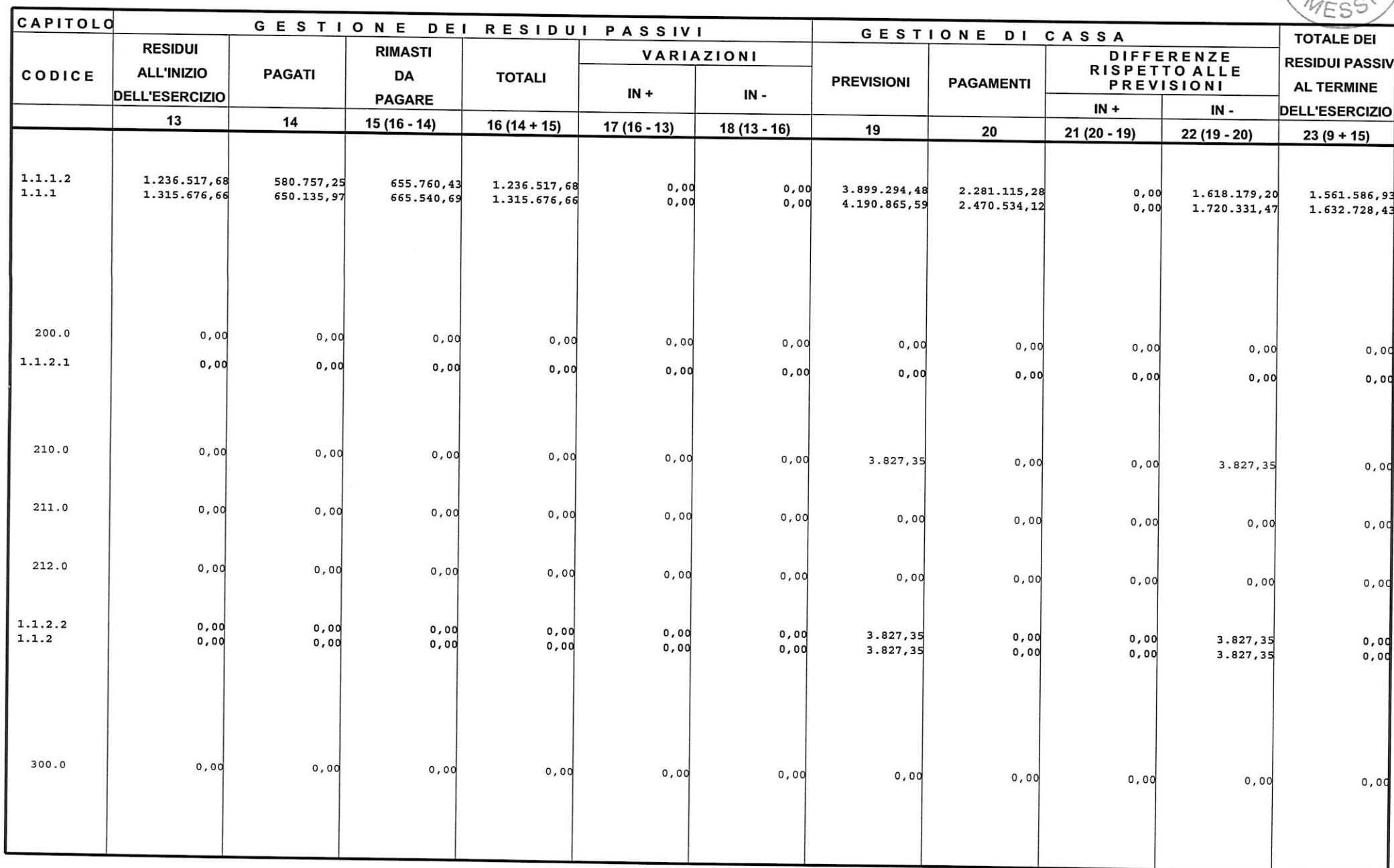
Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 11

Parte A



C A P I T O L O		G E S T I O N E D I C O M P E T E N Z A								
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E I M P E G N A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		I N I Z I A L I	V A R I A Z I O N I		D E F I N I T I V E	P A G A T E	R I M A S T E D A P A G A R E	T O T A L I I M P E G N A T I		
			I N A U M E N T O	I N D I M I N U Z I O N E					I N +	I N -
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
	Totale 1.1.1.2	2.662.776,80	0,00	0,00	2.662.776,80	1.700.358,03	905.826,50	2.606.184,53	0,00	56.592,27
	Totale 1.1.1	2.875.188,93	0,00	0,00	2.875.188,93	1.820.398,15	967.187,74	2.787.585,89	0,00	87.603,04
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									
200.0	PENSIONI A CARICO DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	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									
210.0	ACCANTONAMENTO PER TFR/BUONUSCITA PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	3.827,35	0,00	0,00	3.827,35	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.2	3.827,35	0,00	0,00	3.827,35	0,00	0,00	0,00	0,00	3.827,35
	Totale 1.1.2	3.827,35	0,00	0,00	3.827,35	0,00	0,00	0,00	0,00	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	199.170,14	0,00	0,00	199.170,14	0,00	0,00	0,00	0,00	199.170,14



[illegible]

[illegible]

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 15

Parte A



CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
1.1.4.2	U.P.B. 2 - Trasferimenti passivi a privati									
410.0	CONTRIBUTI AD ENTI PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.4.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.3	U.P.B. 3 - Esercizio mezzi di trasporto									
420.0	SPESE PER CARBURANTI E LUBRIFICANTI PER L'ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO PER FINI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421.0	SPESE PER ASSICURAZIONI DI MEZZI DI TRASPORTO PER FINI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
422.0	SPESE PER LE ALTRE ASSICURAZIONI (INCENDIO, FURTO, ECC.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
423.0	MAUTENZIONE, NOLEGGIO ED ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO PER FINI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.4.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.4	U.P.B. 4 - Spese per prestazioni istituzionali									
430.0	MOBILITA' INTERNAZIONALE	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	600,00	59.400,00	60.000,00	0,00	0,00
431.0	EROGAZIONE CONTRIBUTO LEONARDO DA VINCI.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
432.0	INTERVENTI IN FAVORE DI STUDENTI PORTATORI DI HANDICAP	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
433.0	CONTRIBUTI CAMPUS E ALTRI TIROCINII FORMATIVI	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 16

Parte B



CAPITOLO	G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI
C O D I C E	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
					IN +	IN -			IN +	IN -	
	13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)
410.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
420.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
422.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
423.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
430.0	107.013,17	85.423,09	21.590,08	107.013,17	0,00	0,00	167.013,17	86.023,09	0,00	80.990,08	80.990,08
431.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
432.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
433.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 17

Parte A



C A P I T O L O		G E S T I O N E D I C O M P E T E N Z A								
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E I M P E G N A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		I N I Z I A L I	V A R I A Z I O N I		D E F I N I T I V E	P A G A T E	R I M A S T E D A P A G A R E	T O T A L I I M P E G N A T I	I N +	I N -
			I N A U M E N T O	I N D I M I N U Z I O N E						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
434.0	CONTRIBUTI PER VIAGGI FORMATIVI URBANI ED EXTRAURBANI	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
436.0	EROGAZIONE BORSE DI STUDIO E SERVIZI DA TASSA REGIONALE PER IL D.S.U.	4.200.000,00	0,00	0,00	4.200.000,00	959.891,50	3.240.108,50	4.200.000,00	0,00	0,00
436.1	EROGAZIONE BORSE DI STUDIO E SERVIZI DA TASSA REGIONALE PER IL D.S.U. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00	0,00	0,00
439.0	SUSSIDI STRAORDINARI	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
440.0	ATTIVITA' CULTURALI RICREATIVE E SPORTIVE	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
441.0	ORIENTAMENTO UNIVERSITARIO FINANZIATO DALL'UNIVERSITA'	0,00	0,00	0,00	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	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
443.0	EROGAZIONE CONTRIBUTO REGIONALE PER PROGETTI INTERCULTURALI	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
445.0	ORIENTAMENTO UNIVERSITARIO FINANZIATO DALL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.0	EROGAZIONE BORSE DI STUDIO DA FONDI MIUR	4.466.495,84	0,00	0,00	4.466.495,84	0,00	4.466.495,84	4.466.495,84	0,00	0,00

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 18

Parte B



CAPITOLO	G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI
C O D I C E	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
					IN +	IN -			IN +	IN -	
	13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)
434.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
435.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
436.0	4.391.412,46	2.955.222,89	1.436.189,57	4.391.412,46	0,00	0,00	8.591.412,46	3.915.114,39	0,00	4.676.298,07	4.676.298,07
436.1	1.273.222,91	632.049,17	641.173,74	1.273.222,91	0,00	0,00	1.273.222,91	632.049,17	0,00	641.173,74	641.173,74
437.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
438.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
439.0	148.274,75	72.261,00	76.013,75	148.274,75	0,00	0,00	248.274,75	72.261,00	0,00	176.013,75	176.013,75
440.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
441.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
442.0	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	4.200,00	1.200,00	0,00	3.000,00	0,00
443.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
444.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
445.0	851,63	0,00	851,63	851,63	0,00	0,00	851,63	0,00	0,00	851,63	851,63
446.0	3.746.423,19	2.490.164,51	1.256.258,68	3.746.423,19	0,00	0,00	8.212.919,03	2.490.164,51	0,00	5.722.754,52	5.722.754,52

[illegible]

[illegible]

[illegible]

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 23
 Parte A



CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
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									
600.0	ASSEGNI, INDENNITA' E RIMBORSI ALLA PRESIDENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
601.0	COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI AI COMPONENTI DEGLI ORGANI COLLEGIALI DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
602.0	SPESE PER RICOSTITUZIONE DEGLI ORGANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
603.0	COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI AL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	2.045,85	0,00	0,00	2.045,85	2.045,85	0,00	2.045,85	0,00	0,00
	Totale 1.1.6.1	2.045,85	0,00	0,00	2.045,85	2.045,85	0,00	2.045,85	0,00	0,00
1.1.6.2	U.P.B. 2 - Oneri Tributari									
610.0	IMPOSTA SUL REDDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611.0	IMPOSTA SOSTITUTIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
612.0	TASSE COMUNALI	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	18.857,43	0,00	18.857,43	0,00	61.142,57
613.0	I.V.A. NON DETRAIBILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614.0	BOLLATURA, VIDIMAZIONE ED ALTRI ADEMPIMENTI LEGALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.345,54	0,00	1.345,54	0,00	154,46
616.0	TASSA DI CIRCOLAZIONE AUTOMEZZI	555,31	0,00	0,00	555,31	555,31	0,00	555,31	0,00	0,00
617.0	IMPOSTA REGIONALE SUL REDDITO	23.656,17	0,00	0,00	23.656,17	5.666,10	530,89	6.196,99	0,00	17.459,18

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 24

Parte B



CAPITOLO	G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI
C O D I C E	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
					IN +	IN -			IN +	IN -	
	13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)
600.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
601.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
602.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
603.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.045,85	2.045,85	0,00	0,00	0,00
1.1.6.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.045,85	2.045,85	0,00	0,00	0,00
610.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
612.0	14.398,57	14.398,57	0,00	14.398,57	0,00	0,00	94.398,57	33.256,00	0,00	61.142,57	0,00
613.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.345,54	0,00	154,46	0,00
616.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555,31	555,31	0,00	0,00	0,00
617.0	12.492,33	3.482,03	9.010,30	12.492,33	0,00	0,00	36.148,50	9.148,13	0,00	27.000,37	9.541,19

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 25
 Parte A



CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
	Totale 1.1.6.2	105.711,48	0,00	0,00	105.711,48	26.424,38	530,89	26.955,27	0,00	78.756,21
1.1.6.3	U.P.B. 3 - Fondi di Riserva									
630.0	FONDO DI RISERVA ORDINARIO	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
631.0	FONDO DI RISERVA DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
633.0	FONDO DI RISPARMIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
634.0	AVANZO D'AMMINISTRAZIONE NON UTILIZZABILE	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
635.0	AVANZO D'AMMINISTRAZIONE UTILIZZABILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
636.0	AVANZO D'AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	3.827,35	0,00	0,00	3.827,35	0,00	0,00	0,00	0,00	3.827,35
	Totale 1.1.6.3	403.827,35	0,00	0,00	403.827,35	0,00	0,00	0,00	0,00	403.827,35
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	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	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	0,00	0,00	0,00
673.0	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 26

Parte B



CAPITOLO											
G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I											
CODICE	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
					IN +	IN -			IN +	IN -	
	13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)
1.1.6.2	26.890,90	17.880,60	9.010,30	26.890,90	0,00	0,00	132.602,38	44.304,98	0,00	88.297,40	9.541,19
630.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
631.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	657.265,31	0,00	0,00	657.265,31	0,00
632.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
634.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
636.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.6.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	657.265,31	0,00	0,00	657.265,31	0,00
670.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
671.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
672.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673.0	360.264,32	0,00	360.264,32	360.264,32	0,00	0,00	490.264,32	0,00	0,00	490.264,32	490.264,32

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 41

Parte A

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
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	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.4.12.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.4.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.4	0,00	0,00	0,00	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	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	25.403,64	3.591,96	28.995,60	0,00	56.004,40
1302.0	VERSAMENTO DI RITENUTE ERARIALI SU PREMI E CONTRIBUTI	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.5.13.1	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	25.403,64	3.591,96	28.995,60	0,00	56.004,40
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	0,00	0,00	0,00
1311.0	VERSAMENTO RIRENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	5.098,90	6.592,92	11.691,82	0,00	3.308,18

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 42

Parte B



CAPITOLO		G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I					G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
C O D I C E	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I			
					IN +	IN -			IN +	IN -		
	13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
1200.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.12.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1301.0	550,00	550,00	0,00	550,00	0,00	0,00	85.550,00	25.953,64	0,00	59.596,36	3.591,96	
1302.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1303.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.13.1	550,00	550,00	0,00	550,00	0,00	0,00	85.550,00	25.953,64	0,00	59.596,36	3.591,96	
1310.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1311.0	7.221,76	1.194,35	6.027,41	7.221,76	0,00	0,00	22.221,76	6.293,25	0,00	15.928,51	12.620,33	

[illegible]

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 45
 Parte A



C A P I T O L O		G E S T I O N E D I C O M P E T E N Z A								
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E I M P E G N A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		I N I Z I A L I	V A R I A Z I O N I		D E F I N I T I V E	P A G A T E	R I M A S T E D A P A G A R E	T O T A L I I M P E G N A T I	I N +	I N -
			I N A U M E N T O	I N D I M I N U Z I O N E						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
	Totale 1.5.13.6	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	450,00	69.550,00	70.000,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
1391.0	SOMME ANTICIPATE ALL'ECONOMO	9.100,00	0,00	0,00	9.100,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	4.100,00
1392.0	I.V.A. IN USCITA	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	299.848,18	32.281,40	332.129,58	0,00	267.870,42
1394.0	ALTRE PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.5.13.99	609.100,00	0,00	0,00	609.100,00	304.848,18	32.281,40	337.129,58	0,00	271.970,42
	Totale 1.5.13	819.262,50	0,00	0,00	819.262,50	350.584,90	127.303,03	477.887,93	0,00	341.374,57
	Totale 1.5	819.262,50	0,00	0,00	819.262,50	350.584,90	127.303,03	477.887,93	0,00	341.374,57
	Totale 1	14.269.890,11	0,00	0,00	14.269.890,11	3.261.265,56	9.637.468,51	12.898.734,07	0,00	1.371.156,04

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 46
 Parte B



CAPITOLO	G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI
C O D I C E	RESIDUI	PAGATI	RIMASTI	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		RESIDUI PASSIVI
	ALL'INIZIO		DA		IN +	IN -			IN +	IN -	AL TERMINE
	DELL'ESERCIZIO		PAGARE								DELL'ESERCIZIO
	13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)
1.5.13.6	79.200,00	42.300,00	36.900,00	79.200,00	0,00	0,00	149.200,00	42.750,00	0,00	106.450,00	106.450,00
1390.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1391.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.100,00	5.000,00	0,00	4.100,00	0,00
1392.0	28.029,22	0,00	28.029,22	28.029,22	0,00	0,00	628.029,22	299.848,18	0,00	328.181,04	60.310,62
1394.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.13.99	28.029,22	0,00	28.029,22	28.029,22	0,00	0,00	637.129,22	304.848,18	0,00	332.281,04	60.310,62
1.5.13	119.919,18	46.704,37	73.214,81	119.919,18	0,00	0,00	939.181,68	397.289,27	0,00	541.892,41	200.517,84
1.5	119.919,18	46.704,37	73.214,81	119.919,18	0,00	0,00	939.181,68	397.289,27	0,00	541.892,41	200.517,84
1	17.749.548,64	7.218.219,31	10.531.329,33	17.749.548,64	0,00	0,00	32.019.438,75	10.479.484,87	0,00	21.539.953,88	20.168.797,84

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 47
 Parte A



C A P I T O L O		G E S T I O N E D I C O M P E T E N Z A								
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E I M P E G N A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		I N I Z I A L I	V A R I A Z I O N I		D E F I N I T I V E	P A G A T E	R I M A S T E D A P A G A R E	T O T A L I I M P E G N A T I	I N +	I N -
			I N A U M E N T O	I N D I M I N U Z I O N E						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
Riepilogo	"CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""									
Totale	TITOLO I - SPESE CORRENTI	13.169.341,64	0,00	0,00	13.169.341,64	2.903.630,76	9.297.470,41	12.201.101,17	0,00	968.240,47
Totale	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	281.285,97	0,00	0,00	281.285,97	7.049,90	212.695,07	219.744,97	0,00	61.541,00
Totale	TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO	819.262,50	0,00	0,00	819.262,50	350.584,90	127.303,03	477.887,93	0,00	341.374,57
Totale	"CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A""	14.269.890,11	0,00	0,00	14.269.890,11	3.261.265,56	9.637.468,51	12.898.734,07	0,00	1.371.156,04
Totale	GENERALE	14.269.890,11	0,00	0,00	14.269.890,11	3.261.265,56	9.637.468,51	12.898.734,07	0,00	1.371.156,04

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 48

Parte B



CAPITOLO		G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I					G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI
C O D I C E	RESIDUI	PAGATI	RIMASTI	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		RESIDUI PASSIVI
	ALL'INIZIO		DA		IN +	IN -			IN +	IN -	AL TERMINE
	DELL'ESERCIZIO		PAGARE								DELL'ESERCIZIO
	13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)
	12.289.265,31	7.020.717,94	5.268.547,37	12.289.265,31	0,00	0,00	25.458.606,95	9.924.348,70	0,00	15.534.258,25	14.566.017,78
	5.340.364,15	150.797,00	5.189.567,15	5.340.364,15	0,00	0,00	5.621.650,12	157.846,90	0,00	5.463.803,22	5.402.262,22
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	119.919,18	46.704,37	73.214,81	119.919,18	0,00	0,00	939.181,68	397.289,27	0,00	541.892,41	200.517,84
	17.749.548,64	7.218.219,31	10.531.329,33	17.749.548,64	0,00	0,00	32.019.438,75	10.479.484,87	0,00	21.539.953,88	20.168.797,84
	17.749.548,64	7.218.219,31	10.531.329,33	17.749.548,64	0,00	0,00	32.019.438,75	10.479.484,87	0,00	21.539.953,88	20.168.797,84

E.R.S.U. MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2014

Data Elaborazione 09-12-2015

Pagina 49

Parte A

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
Riepilogo	GENERALE									
Totale	TITOLO I - SPESE CORRENTI	13.169.341,64	0,00	0,00	13.169.341,64	2.903.630,76	9.297.470,41	12.201.101,17	0,00	968.240,47
Totale	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	281.285,97	0,00	0,00	281.285,97	7.049,90	212.695,07	219.744,97	0,00	61.541,00
Totale	TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO	819.262,50	0,00	0,00	819.262,50	350.584,90	127.303,03	477.887,93	0,00	341.374,57
Totale		14.269.890,11	0,00	0,00	14.269.890,11	3.261.265,56	9.637.468,51	12.898.734,07	0,00	1.371.156,04
Totale	Disavanzo di amministrazione GENERALE	0,00	0,00	0,00	0,00					
Totale		14.269.890,11	0,00	0,00	14.269.890,11	3.261.265,56	9.637.468,51	12.898.734,07	0,00	1.371.156,04

E.R.S.U. MESSINA

Página 50

Parte B

