

## RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO - AREA SANITARIA -

	ANNO 2023	ANNO 2024
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
<b>(+) risultato di esercizio</b>	-18.889.651,73	659.103,41
<b>-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	<b>8.751.601,37</b>	<b>-5.754.184,28</b>
(+) ammortamenti fabbricati	11.837.905,94	11.946.550,05
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	8.557.863,98	9.147.544,70
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.162.691,40	1.178.934,85
<b>Ammortamenti</b>	<b>21.558.461,32</b>	<b>22.273.029,60</b>
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-17.098.760,65	- 18.234.319,17
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-625.621,88	- 681.755,38
<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-17.724.382,53</b>	<b>-18.916.074,55</b>
(+) accantonamenti SUMAI	241.379,27	330.001,53
(-) pagamenti SUMAI	-87.826,60	- 425.723,97
(+) accantonamenti TFR	0,00	-
(-) pagamenti TFR	0,00	-
(+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	-
(-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	-
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR + Trattamenti di quiescenza e simili</b>	<b>153.552,67</b>	<b>-95.722,44</b>
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00	-
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	16.990,40	176.572,07
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-156.572,11	- 34.844,14
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>-139.581,71</b>	<b>141.727,93</b>
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	13.634.376,34	9.501.973,06
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-8.730.824,72	- 18.659.117,88
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>4.903.551,62</b>	<b>-9.157.144,82</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>-37.600.200,65</b>	<b>2.124.376,53</b>
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-2.657.942,23	272.416,31
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	-106.432,50	- 211.418,92
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-324.978,91	790.145,97
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	-1.949,38	1.770,05
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-1.991.495,88	- 5.550.549,08
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	249.089,55	- 2.674.667,90
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	805.071,17	308.898,74
(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	115.401,23	1.651.792,70
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>-3.913.236,95</b>	<b>-5.411.612,13</b>
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>69.267,77</b>	<b>- 82.178,37</b>
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-39.066.647,11	6.268.694,13
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-15.856,73	3.221,76
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-194.127,10	- 129.994,01
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	2.966,45	1.500,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-668.817,35	147.204,62
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	3.113.217,10	607.446,31
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>-36.829.264,74</b>	<b>6.898.072,81</b>
(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	3.497.184,54	587.638,22
(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0,00	-
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>3.497.184,54</b>	<b>587.638,22</b>
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>-424.151,27</b>	<b>132.456,00</b>
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>-47.738.251,01</b>	<b>-2.970.704,34</b>

	ANNO 2023	ANNO 2024
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>		
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00	-
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00	-
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00	-
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0,00	-
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-1.394.973,69	- 938.826,23
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-1.394.973,69</b>	<b>-938.826,23</b>
(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00	-
(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0,00	-
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(-) Acquisto terreni	0,00	-
(-) Acquisto fabbricati	-2.379.888,26	- 1.626.150,23
(-) Acquisto impianti e macchinari	0,00	-
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-7.590.984,41	- 5.419.515,93
(-) Acquisto mobili e arredi	-266.683,56	- 229.118,14
(-) Acquisto automezzi	0,00	- 63.290,00
(-) Acquisto altri beni materiali	-4.217.525,79	- 6.401.053,72
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-14.455.082,02</b>	<b>-13.739.128,02</b>
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	73.722,29	23.449,51
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	1.443,72	4.048,58
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	329,40	-
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	14.785,13	6.727,70
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>90.280,54</b>	<b>34.225,79</b>
(-) Acquisto crediti finanziari	0,00	-
(-) Acquisto titoli	-5.100,00	-
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>-5.100,00</b>	<b>0,00</b>
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0,00	-
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>4.983.094,58</b>	<b>- 775.564,14</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-10.781.780,59</b>	<b>-15.419.292,60</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-2.894.831,31	- 23.157.417,41
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0,00	-
<b>(+) aumento fondo di dotazione</b>	<b>575.034,96</b>	<b>- 1.232.026,62</b>
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	15.558.846,92	32.481.277,89
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	8.767.866,01	18.889.651,73
<b>(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>11.107,40</b>	<b>3.813,57</b>
(+) assunzione nuovi mutui*	0,00	-
(-) mutui quota capitale rimborsata	-12.500,00	-
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>22.005.523,98</b>	<b>26.985.299,16</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>-36.514.507,62</b>	<b>8.595.302,22</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>	<b>-36.514.507,62</b>	<b>8.595.302,23</b>

**SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO SINTETICO - AREA SANITARIA**

	ANNO 2023	ANNO 2024
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
(+) Risultato di esercizio	- 18.889.651,73	659.103,41
(-) Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non mor	8.751.601,37	- 5.754.184,28
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	- 37.600.200,65	2.124.376,53
Crediti di Funzionamento (compr. Ratei e risconti)	- 37.253.416,01	7.030.528,81
Debiti di Funzionamento (compr. Ratei e risconti)	- 3.843.969,18	- 5.493.790,50
Variazione Rimanenze	3.497.184,54	587.638,22
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	- <b>47.738.251,01</b>	- <b>2.970.704,34</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>	- <b>10.781.780,59</b>	- <b>15.419.292,60</b>
Acquisizione di Immobilizzazioni (al lordo dei Debiti)	- 10.872.061,13	- 15.453.518,39
Dismissione di Immobilizzazioni	90.280,54	34.225,79
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>22.005.523,98</b>	<b>26.985.299,16</b>
Assegnazioni per Investimenti (al lordo dei Crediti)	12.664.015,61	9.323.860,48
Assegnazioni per Ripiano Perdite (al lordo dei Crediti)	9.342.900,97	17.657.625,11
Debiti verso Istituto Tesoriere (Anticipazioni)	11.107,40	3.813,57
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	- <b>36.514.507,62</b>	<b>8.595.302,22</b>
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	- 36.514.507,62	8.595.302,23

## SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO - AREA SOCIALE

	ANNO 2023	ANNO 2024
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
<b>(+) risultato di esercizio</b>	0,00	-
<b>-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	<b>-689.113,95</b>	<b>323.784,11</b>
(+) ammortamenti fabbricati	0,00	-
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.689,09	5.080,67
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	37.404,59	37.404,59
<b>Ammortamenti</b>	<b>42.093,68</b>	<b>42.485,26</b>
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-13.275,11	-13.820,11
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-997,24	-903,80
<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-14.272,35</b>	<b>-14.723,91</b>
(+) accantonamenti SUMAI	0,00	-
(-) pagamenti SUMAI	0,00	-
(+) accantonamenti TFR	0,00	-
(-) pagamenti TFR	0,00	-
(+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	-
(-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	-
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR + Trattamenti di quiescenza e simili</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00	-
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	0,00	-
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	0,00	-
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	803.278,83	1.391.896,73
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-1.520.214,11	-1.095.873,97
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>-716.935,28</b>	<b>296.022,76</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>-165.136,77</b>	<b>-833.898,14</b>
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0,00	-
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso comune	253.566,29	1.467.322,97
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	7.979,56	31.673,38
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	0,00	-
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	408.587,71	267.670,55
(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari	-270,39	-40.120,06
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-12.050,27	-9.832,78
(+/-) aumento/diminuzione altri debiti	-3.291.191,49	404.828,77
<b>(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>-2.633.378,59</b>	<b>2.121.542,83</b>
<b>(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0,00	-
<b>(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</b>		
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0,00	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondi	0,00	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	766.936,52	-71.204,34
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	1.214.770,18	-2.354.438,81
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	5.639,06	13.190,23
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0,00	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0,00	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	481.023,59	-543.855,67
<b>(+/-) diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>2.468.369,35</b>	<b>-2.956.308,59</b>
(+/-) diminuzione/aumento del magazzino	0,00	-
(+/-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0,00	-
<b>(+/-) diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-127,53	867,62
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>-854.250,72</b>	<b>-510.114,03</b>

## SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO - AREA SOCIALE

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00	-
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00	-
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00	-
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0,00	-
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0,00	-
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00	-
(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0,00	-
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(-) Acquisto terreni	0,00	-
(-) Acquisto fabbricati	0,00	-
(-) Acquisto impianti e macchinari	0,00	-
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-5.444,25	- 208,21
(-) Acquisto mobili e arredi	0,00	-
(-) Acquisto automezzi	0,00	-
(-) Acquisto altri beni materiali	0,00	- 4.978,57
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-5.444,25</b>	<b>-5.186,78</b>
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0,00	-
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	10,58	7,31
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>10,58</b>	<b>7,31</b>
(-) Acquisto crediti finanziari	0,00	-
(-) Acquisto titoli	0,00	-
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0,00	-
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-5.433,67</b>	<b>-5.179,47</b>
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0,00	-
<b>(+) aumento fondo di dotazione</b>	<b>-29.534,38</b>	<b>-</b>
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	5.744,67	3.369,03
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	29.534,38	-
<b>(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>-66,90</b>	<b>196,00</b>
(+) assunzione nuovi mutui*	0,00	-
(-) mutui quota capitale rimborsata	0,00	-
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>5.677,77</b>	<b>3.565,03</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>-854.006,62</b>	<b>-511.728,47</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>	<b>-854.006,62</b>	<b>- 511.728,47</b>

**SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO SINTETICO - AREA SOCIALE**

	ANNO 2023	ANNO 2024
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
(+) Risultato di esercizio	-	-
(-) Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	- 689.113,95	- 323.784,11
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	- 165.136,77	- 833.898,14
Crediti di Funzionamento (compr. Ratei e risconti)	2.468.241,82	2.955.440,97
Debiti di Funzionamento (compr. Ratei e risconti)	- 2.633.378,59	- 2.121.542,83
Variazione Rimanenze	-	-
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	- 854.250,72	- 510.114,03
<b>B - Totale attività di investimento</b>	- 5.433,67	- 5.179,47
Acquisizione di Immobilizzazioni (al lordo dei Debiti)	- 5.444,25	- 5.186,78
Dismissione di Immobilizzazioni	10,58	7,31
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	5.677,77	3.565,03
Assegnazioni per Investimenti (al lordo dei Crediti)	5.744,67	3.369,03
Assegnazioni per Ripiano Perdite (al lordo dei Crediti)	-	-
Debiti verso Istituto Tesoriere (Anticipazioni)	- 66,90	196,00
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	- 854.006,62	- 511.728,47
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	- 854.006,62	- 511.728,47