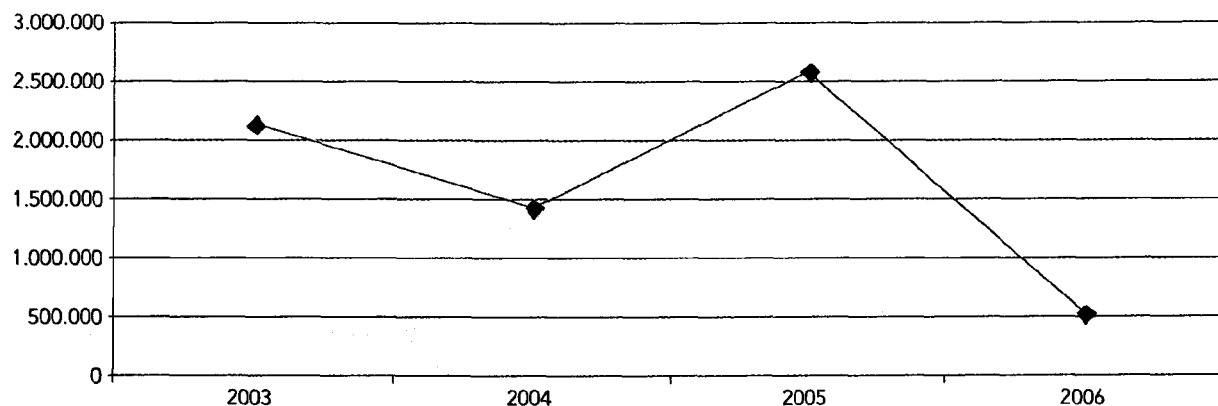


Nel grafico sotto riportato è illustrato il trend delle disponibilità liquide del Sodalizio negli ultimi quattro anni:

TREND DISPONIBILITÀ LIQUIDE



La diminuzione di liquidità evidenziata nel grafico è imputabile al sostenimento dello sviluppo e della realizzazione del Progetto "CAI-Energia 2000" ed agli investimenti effettuati nei rifugi di proprietà per adeguamenti normativi e sostituzione di impianti obsoleti nonché per l'acquisto dell'immobile sito a Taggi di Sopra - Comune di Villafranca (PD).

Ratei e risconti attivi

Ammontano al 31.12.2006 a € 1.023.827,88 (al 31.12.2005 € 1.059.024,32) e sono costituiti interamente dai risconti attivi relativi alle quote di costi già sostenuti, ma di competenza dell'esercizio successivo.

In particolare tale voce include un ammontare di costi assicurativi non di competenza dell'esercizio pari a € 990.763,65 (al 31.12.2005 € 1.024.231,37) conseguente ad un parziale anticipato pagamento dei premi assicurativi.

PASSIVO

Patrimonio Netto

Ammonta al 31.12.2006 a € 5.539.609,75 (al 31.12.2005 € 5.418.765,67) ed evidenzia un incremento rispetto al precedente esercizio costituito dall'avanzo dell'esercizio pari a € 120.844,08.

Il Club Alpino Italiano è dotato di personalità giuridica di diritto pubblico, sancita dalla Legge 91/1963; tutte le sue strutture periferiche sono soggetti di diritto privato.

L'Ente sin dalla sua costituzione non ha mai avuto un proprio fondo di dotazione o capitale sociale. Pertanto le somme risultanti nella voce "Patrimonio netto" sono costituite esclusivamente dagli avanzi degli esercizi precedenti.

I Soci non hanno alcun diritto sul patrimonio dell'Ente e, pertanto, le riserve patrimoniali risultano utilizzabili esclusivamente per il conseguimento delle finalità istituzionali.

L'ente non può emettere azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni o titoli o valori simili.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Ammonta al 31.12.2006 a € 255.502,95 (al 31.12.2005 € 239.424,80) e registra la seguente movimentazione:

	31/12/2006	31/12/2005
Saldo 01/01/2006	239.424,80	228.668,19
- Accantonamento dell'esercizio	16.078,15	10.756,61
- Decremento dell'esercizio	-	-
Saldo al 31/12/2006	255.502,95	239.424,80

Il debito copre interamente il trattamento di fine rapporto maturato a favore del personale in forza a fine esercizio in base alle normative in vigore. Il personale in forza al 31.12.2006 è costituito da ventiquattro (24) unità - n. 1 dirigente a tempo determinato e n. 23 impiegati a tempo indeterminato (al 31.12.2005 n° 24 unità - 1 dirigente e 23 impiegati), di cui 8 coperti dal trattamento di fine rapporto di cui sopra e 16 con trattamento di fine rapporto garantito dall'INPDAP e pertanto non risultante nel bilancio dell'Ente. Nel corso dell'esercizio la movimentazione della forza lavoro evidenzia n° 1 assunzione e n° 1 dimissione; essendo quest'ultima relativa ad un impiegato il cui trattamento di fine rapporto è garantito dall'INPDAP, non risulta alcun utilizzo della voce "trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato".

La movimentazione della forza lavoro risulta analizzata nell'Allegato n° 2.

Debiti

Ammontano complessivamente al 31.12.2006 a € 3.087.786,69 (al 31.12.2005 a € 5.123.558,08) e risultano così analizzati:

• Debiti verso banche

Ammontano complessivamente al 31.12.2006 a € 175.872,85 (al 31.12.2005 € 339.261,99) e sono interamente costituiti dal debito residuo relativo ad un mutuo contratto con l'Istituto per il Credito Sportivo per l'acquisto della Sede Legale in Milano; tale debito residuo, avente interamente scadenza nel 2007, è stato iscritto nella voce "Debiti verso banche - entro 12 mesi".

Il decremento rispetto al precedente esercizio è costituito dal rimborso delle quote di capitale maturate nell'esercizio, come evidenziato nel prospetto Allegato n° 3.

• Debiti verso fornitori (entro 12 mesi)

Ammontano al 31.12.2006 a € 1.111.992,33 (al 31.12.2005 € 2.412.476,31) e risultano così costituiti:

	31/12/2006	31/12/2005
- Debiti verso fornitori	457.337,57	2.053.232,34
- Debiti verso Sezioni	226.431,84	50.806,40
- Fatture da ricevere	<u>428.222,92</u>	<u>308.437,57</u>
Totale	1.111.992,33	2.412.476,31

La voce "debiti verso fornitori" al 31.12.2006 evidenzia un significativo decremento rispetto al precedente esercizio; tale voce al 31.12.2005 includeva le spese sostenute per i lavori riguardanti la realizzazione del Progetto "CAI Energia 2000" pagate nel corso del 2006.

• Debiti tributari (entro 12 mesi)

Ammontano al 31.12.2006 a € 38.879,72 (al 31.12.2005 € 25.328,74) e risultano così costituiti:

	31/12/2006	31/12/2005
- Debito IRPEF lavoratori dipendenti	19.476,88	9.070,81
- Debito IRPEF lavoratori autonomi	1.726,50	1.324,81
- Debito IRPEF professionisti	6.101,34	14.933,12
- Debito IRAP	<u>11.575,00</u>	<u>-</u>
Totale	38.879,72	25.328,74

Il debito IRAP pari a € 11.575,00 è costituito dal relativo debito dell'esercizio pari a € 44.365,00, al netto degli acconti versati pari a € 32.790,00.

• Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (entro 12 mesi)

Ammontano al 31.12.2006 a € 10.569,00 (al 31.12.2005 € 9.265,55) e risultano così costituiti:

	31/12/2006	31/12/2005
- Debito INPS	9.386,00	8.471,00
- Debito INAIL	1.183,00	355,17
- Debito per quote sindacali	<u>-</u>	<u>439,38</u>
Totale	10.569,00	9.265,55

• Altri debiti

Gli Altri debiti-entro 12 mesi ammontano al 31.12.2006 a € 1.750.472,79 (al 31.12.2005 € 2.237.225,49) e risultano così costituiti:

	31/12/2006	31/12/2005
- Note di credito da emettere	21.386,55	29.502,27
- Clienti c/anticipi	5.418,34	2.733,57
- Debiti diversi	1.618.836,20	2.100.628,11
- Note spese da rimborsare	23.352,91	38.358,31
- Debiti verso il personale	<u>81.478,79</u>	<u>66.003,23</u>
Totale	1.750.472,79	2.237.225,49

In particolare:

-la voce "Debiti diversi" include principalmente: il debito verso Assicurazioni pari a € 1.022.672,16 (al 31.12.2005 € 1.016.874,51) inerenti il saldo premi delle polizze Soccorso Alpino soci, infortuni istruttori e CNSAS, RC Sezioni e Spedizioni Extra europee; il debito verso il CNSAS pari a € 152.011,63 (al 31.12.2005 € 181.470,63) quale saldo del contributo per le attività 2005 e 2006 del medesimo; il contributo pari a € 85.000,00 (al 31.12.2005 € 98.250,00) per il Museo Nazionale della Montagna; i contributi verso Gruppi Regionali, Convegni e Delegazioni del CAI per le attività dei medesimi per € 35.847,55 (al 31.12.2005 € 109.978,60) ed i contributi alle Sezioni per i Rifugi di loro proprietà per € 119.122,50 (al 31.12.2005 € 181.470,63).

Gli Altri debiti-oltre 12 mesi risultano azzerati. Tale voce al 31.12.2005 pari a € 100.000,00 era interamente costituita dal contributo a favore del CNSAS che verrà erogato nel 2007; il suddetto importo al 31.12.2006 è incluso nella voce "Altri debiti - entro 12 mesi".

Si precisa che tutti i debiti in essere alla data del 31.12.2006 sono circoscritti all'area geografica nazionale.

Ratei e risconti passivi

Ammontano al 31.12.2006 ad € 5.876,00 e sono costituiti interamente da risconti passivi relativi alle quote di ricavi anticipati di competenza 2007.

Tale voce al 31.12.2005 pari a € 2.305,78 era costituita interamente dai ratei passivi relativi a canoni di manutenzione dei servizi web.

Conti d'Ordine

I Conti d'Ordine ammontano a € 1.406.799,21 e risultano invariati rispetto al precedente esercizio; sono costituiti da Titoli di Stato di Proprietà di terzi per € 3.253,68 e da fidejussioni rilasciate alla Regione Veneto pari a € 1.403.545,53 a fronte dell'erogazione anticipata di contributi per il Progetto "CAI Energia 2000".

CONTO ECONOMICO

Valore della Produzione

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Ammontano a € 6.376.544,45 (nel 2005 € 5.930.897,82) e risultano così dettagliati:

	2006	2005
- Quote associative	5.150.759,57	4.761.438,45
- Ricavi da Servizi ai Soci	637.687,56	625.097,54
- Ricavi da pubblicazioni	216.151,45	184.669,71
- Ricavi da attività di promozione	150.714,36	136.463,75
- Ricavi da Rifugi	182.195,39	183.953,37
- Altre entrate	<u>39.036,12</u>	<u>39.275,00</u>
Totale	6.376.544,45	5.930.897,82

Quote Associative

Risultano così ripartite:

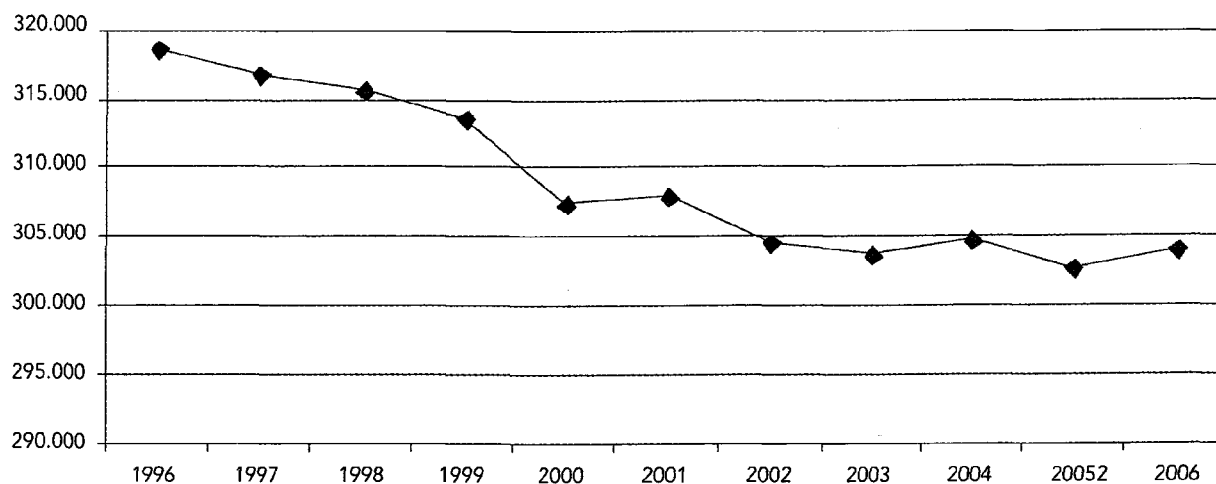
	2006	2005
- quota organizzazione centrale	2.299.533,92	2.107.317,38
- quota pubblicazioni	1.203.312,87	1.010.946,97
- quota assicurazioni	<u>1.620.565,18</u>	<u>1.613.662,83</u>
Quote associative dell'esercizio	5.123.411,97	4.731.927,18
- recupero quote anni precedenti	<u>27.347,60</u>	<u>29.511,27</u>
Totale	5.150.759,57	4.761.438,45

Le quote associative dell'esercizio 2006 hanno registrato un incremento rispetto al precedente esercizio pari a € 391.484,79 dovuto sia all'aumento delle quote deliberate dall'Assemblea dei Delegati del 21-22 maggio 2005 a Saluzzo che all'incremento di n. 1.271 soci nel 2006, passando da n. 302.775 associati (di cui 1 socio ordinario dimissionario) al 31.12.2005 a n. 304.046 al 31.12.2006.

Nel dettaglio le variazioni rilevate sono le seguenti:

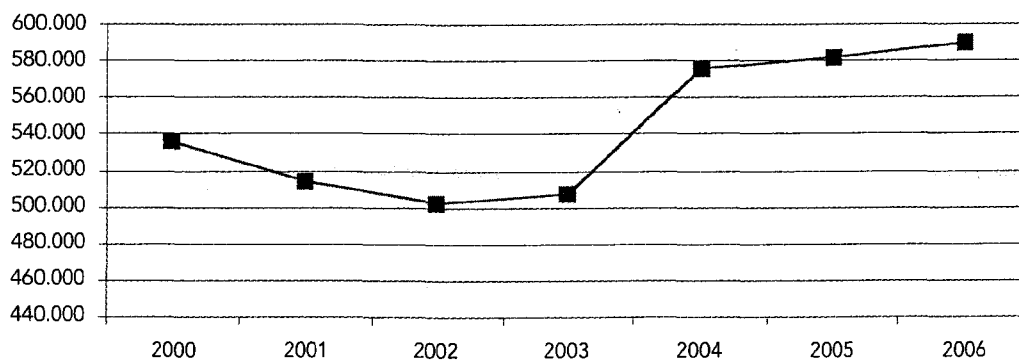
- i soci ordinari sono n. 194.333 (n. 193.540 nel 2005) con un incremento di n. 793 soci
- i soci famigliari sono n. 79.376 (n. 79.166 nel 2005) con un incremento di n. 210 soci
- i soci giovani sono n. 28.371 (n. 28.044 nel 2005) con un incremento di n. 327 soci
- i soci vitalizi sono n. 1.966 (n. 2.001 nel 2005) con un decremento di n. 35 soci
- oltre a n. 16 soci benemeriti (n. 15 nel 2005) e n. 9 soci onorari (n. 9 nel 2005).

TREND TESSERAMENTO 1996-2006

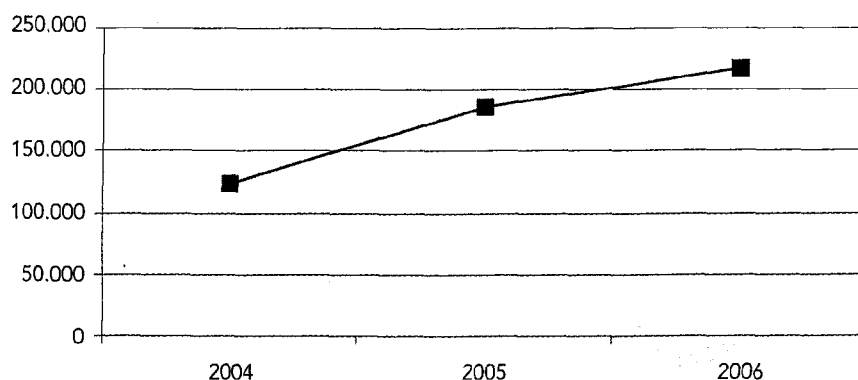
**Ricavi per servizi ai soci**

Ammontano complessivamente a € 637.687,56 (nel 2005 € 625.097,54) e sono costituiti da ricavi per introiti pubblicitari pari ad € 588.642,42 (nel 2005 € 580.864,99) e dai ricavi per abbonamenti pari a € 49.045,14 (nel 2005 € 44.232,55). Il trend del fatturato pubblicitario è analizzato nel grafico seguente:

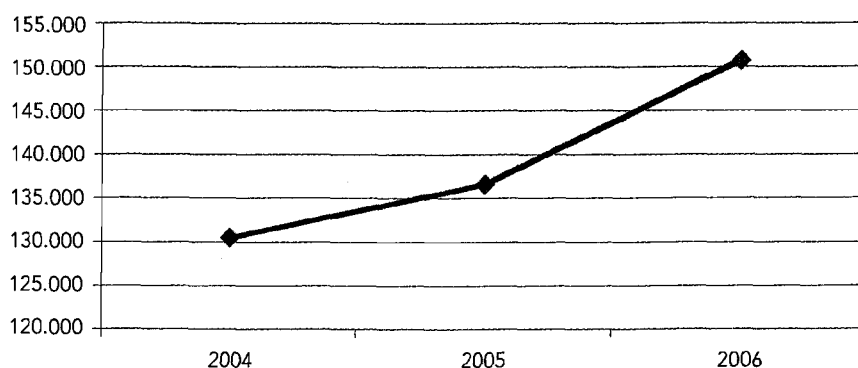
TREND PUBBLICITARIO 2000-2006

**Ricavi dalla vendita di pubblicazioni**

Ammontano complessivamente a € 216.151,45 (nel 2005 € 184.669,71). Hanno subito un incremento di circa il 17 % dovuto principalmente alla vendita dei nuovi volumi "Sci alpinismo" (n. 750 copie), "Alpinismo su ghiaccio e misto" (n. 770 copie), "Sicurezza sulle vie ferrate" (n. 2.919 copie) e "Lagorai-Cima d'Asta" (n. 1.703 copie).

TREND RICAVI VENDITA PUBBLICAZIONI**Ricavi da attività di promozione**

Ammontano complessivamente a € 150.714,36 (nel 2005 € 136.463,75). Risultano comprensivi della vendita di gadgets e tessere per € 119.946,91 (+ 3,2 %), delle royalties per € 12.425,78 e del noleggio film della Cineteca Nazionale per € 675,00, nonché della sponsorizzazione del sito web dell'OTC CNSASA per € 13.666,67 e dell'accordo di collaborazione con il Touring Club Italiano inerente l'iniziativa editoriale "Le nostre montagne" per € 4.000,00, questi ultimi non presenti nel 2005.

TREND RICAVI DA ATTIVITÀ DI PROMOZIONE**Ricavi da Rifugi**

Sono composti dalla quota UIAA per la reciprocità rifugi per € 176.695,39 (nel 2005 € 178.870,87) e dai proventi relativi alla gestione del Centro Formazione per la Montagna "Bruno Crepaz" al Pordoi e della Capanna Regina Margherita per € 5.500,00 (nel 2005 € 5.082,50).

Altre entrate

Comprendono principalmente le quote di partecipazione ai corsi organizzati dagli Organi tecnici centrali per € 14.803,35, il recupero delle spese postali e telefoniche per € 9.429,22 ed i proventi della sottoscrizione in favore dei terremotati del Pakistan per € 5.144,00, ammontanti unitamente alle entrate registrate nel 2005 ad € 9.197,60.

Variazione delle rimanenze di prodotti finiti

Ammonta a € (12.056,58) (nel 2005 € 40.158,44), e rappresenta la somma algebrica dei valori delle rimanenze finali ed iniziali di prodotti finiti esposte nell'attivo circolante.

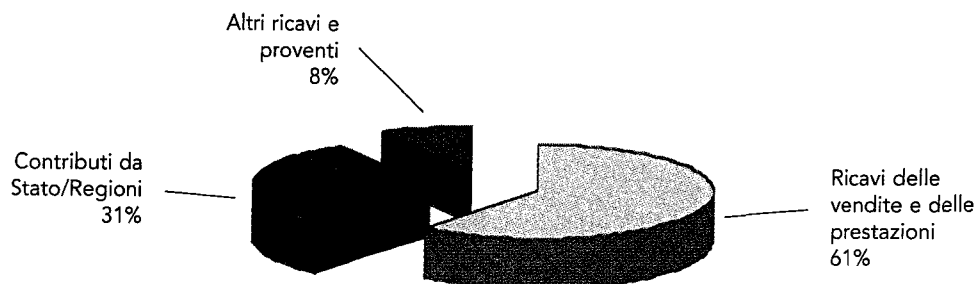
Altri ricavi e proventi

I contributi in conto esercizio ammontano a € 3.233.881,24 (nel 2005 € 4.904.801,54) e sono così costituiti:

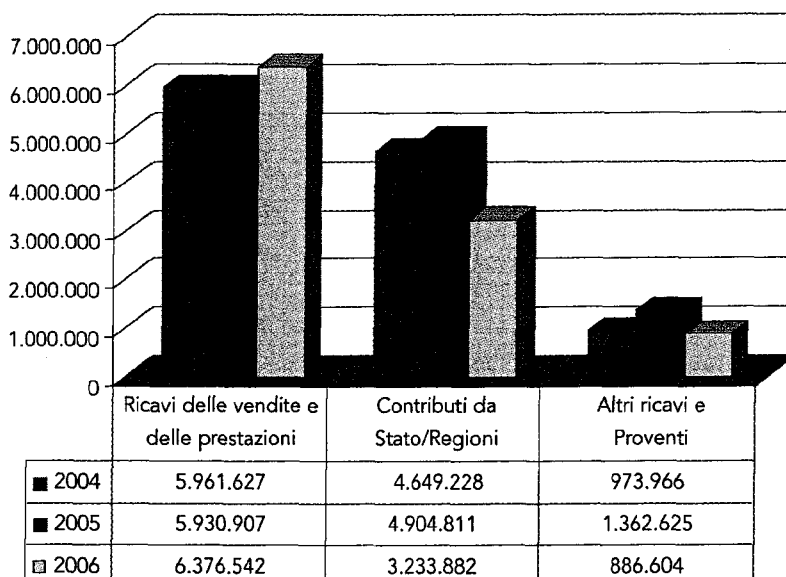
	2006	2005
- Ministero dei Beni e delle Attività Culturali (€ 981.248,88 finalizzati all'attività istituzionale dell'Ente e € 1.412.573,76 per le attività del Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico)	2.393.822,64	2.393.859,84
- Ministero dell'Ambiente (finalizzati alla realizzazione di opere ai Rifugi Franchetti e Casati)	60.087,60	140.087,60
- Regione Veneto (quota di finanziamento per € 644.169,97 di competenza dell'anno, per il Progetto "CAI Energia 2000" in alcuni rifugi di proprietà di Sezioni dell'area veneta e di € 22.500,00 per le attività del Centro di Formazione per la Montagna "Bruno Crepaz")	666.669,97	1.869.163,00
- Regione Val d'Aosta (quota di finanziamento di competenza dell'anno per il Progetto "CAI Energia 2000" in alcuni rifugi di proprietà di Sezioni dell'area)	1.244,21	199.362,80
- Regione Piemonte (quota di finanziamento di competenza dell'anno per il Progetto "CAI Energia 2000" in alcuni rifugi di proprietà di Sezioni dell'area piemontese)	79.813,28	233.860,76
- Regione Lombardia (progetto di restauro dei filmati storici della Cineteca centrale del Sodalizio, finanziato dalla Regione Lombardia, concluso nel 2005)	-	35.000,00
- altri enti (finanziamento da parte della Fondazione Sella per la realizzazione dell'Indice della Rivista Mensile per € 10.000,00, contributo da parte di Banca Intesa per € 6.000,00 e da parte dell'Istituto per il Credito Sportivo per € 16.243,54 quale contributo sugli interessi passivi dei mutui)	32.243,54	33.467,54

Gli altri ricavi e proventi ammontano a € 886.641,00 (nel 2005 € 1.362.625,32) e sono così costituiti:

	2006	2005
- Proventi da assicurati (relativamente ai premi addebitati alle Sezioni per la richiesta di copertura assicurativa infortuni per gite, corsi, etc.)	843.302,72	832.997,05
- Ricavi locali concessi in comodato	10.742,30	10.742,30
- Altri proventi (principalmente composto da sopravvenienze attive per € 6.387,41 quale compartecipazione agli utili della Polizza R.C. attività CAI, sopravvenienze diverse per € 20.095,91)	26.483,32	478.524,82
- Rimborso da Sezioni (quota parte di competenza dell'anno per i costi sostenuti inerenti i Progetti "CAI Energia 2000" della Regione Piemonte e Val d'Aosta)	5.935,90	40.361,15
- Proventi diversi	176,76	

VALORE DELLA PRODUZIONE

VALORE DELLA PRODUZIONE 2004/2006



E' mutato nuovamente il rapporto tra le due principali fonti di finanziamento del Sodalizio - quote versate dai soci e trasferimenti statali e regionali - che nel corso del 2005 aveva determinato un'incidenza quasi equivalente per effetto della flessione verificatasi nelle contribuzioni degli associati e del concomitante aumento dei contributi pubblici, determinando nell'anno 2006 un alto tasso di autonomia finanziaria pari al 70%.

COSTI DELLA PRODUZIONE

•Costi per acquisto merci e materiale di consumo

Ammontano a € 130.382,05 (nel 2005 € 119.980,26) e sono così costituiti:

	2006	2005
- Edizioni CAI/TCI	38.460,00	37.350,00
- Distintivi e gadgets	<u>91.922,05</u>	<u>82.630,26</u>
Totale	130.382,05	119.980,26

• Costi per servizi

Ammontano a € 8.821.894,69 (nel 2005 € 10.813.676,61) e risultano così dettagliati:

	2006	2005
- Spese generali	588.045,90	610.636,83
- Spese collaborazioni /consulenze professionali	97.555,90	102.406,45
- Servizi ai soci	2.277.799,58	2.290.081,63
- Costi per stampa sociale	1.701.471,12	1.694.404,81
- Costi per assicurazione	576.328,46	595.676,82
- Premi assicurativi gite/allievi	790.464,29	817.965,82
- Costi per pubblicazioni	86.996,51	164.836,16
- Spese per attività OTC	412.552,14	411.810,85
- Costi per attività di formazione	788.026,39	822.419,60
- Costi per attività di promozione	84.010,51	92.439,56
- Costi per progetti	26.265,60	34.999,99
- Spese per attività C.N.S.A.S.	1.865.744,85	1.866.085,87
- Contributi attività istituzionali	486.015,97	556.326,37
- Spese per i rifugi	1.203.559,47	2.925.977,51
- Altri costi per il personale	<u>114.857,58</u>	<u>117.689,97</u>
Totale	8.821.894,69	10.813.676,61

Spese generali

Si registra un lieve decremento complessivo di circa il 3,7 %. Si segnala, a seguito dell'attivazione dei nuovi servizi forniti dall'organizzazione centrale (ufficio tecnico per il patrimonio, ufficio ambiente, servizio legale, servizio di spedizioni) un aumento delle spese telefoniche e postali funzionali allo svolgimento delle nuove attività intraprese ed un aumento dei costi inerenti il sistema informativo soci a seguito di implementazioni migliorative per favorire l'utilizzo dello stesso da parte delle Sezioni. I rimborsi delle spese viaggio per le attività degli Organi istituzionali hanno, invece, subito un decremento di circa il 29%, passando da € 181.326,85 nel 2005 ad € 128.280,87 nel 2006, per la riduzione del numero di riunioni degli Organi centrali.

Spese per collaborazioni/consulenze professionali

Permane la tendenza ad una, seppur lieve (4,7 %), diminuzione di tali spese, che assommano ad € 97.555,90 (€ 102.406,45 al 31.12.2005). Si precisa che trattasi di prestazioni professionali svolte da esperti di provata competenza ed attinenti a professionalità non reperibili in ambito interno all'Ente. Tali incarichi sono stati conferiti in osservanza di quanto previsto dall'art.7, comma 6, del D.Lgs. 30.03.2001, n.165 nonché dall'art.1, comma 11, della Legge 30.12.2004, n.311.

Servizi ai soci**- Costi per stampa sociale**

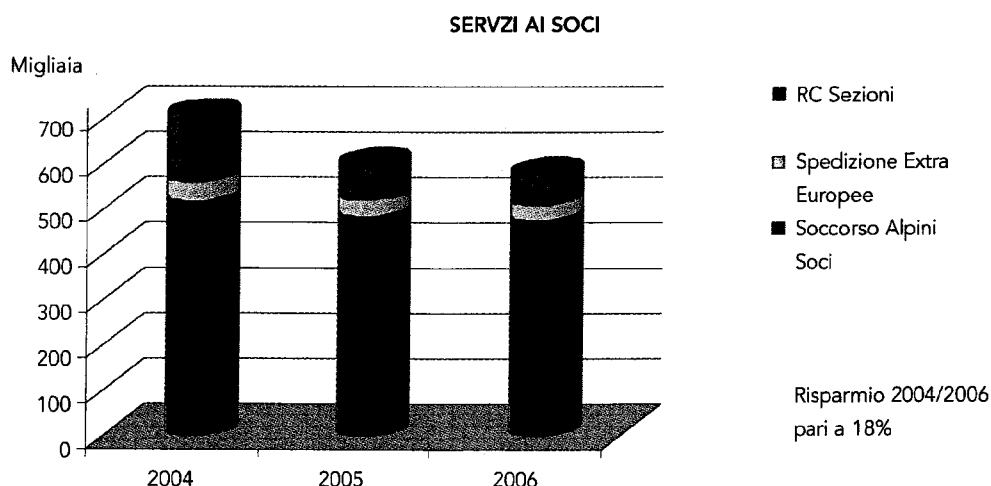
Comprendono le spese sostenute per la pubblicazione della stampa sociale di cui nella tabella seguente vengono disaggregati i costi:

	2006	2005
- carta, stampa fascettario, bancalatura, cellophanatura e postalizzazione	907.887,65	916.241,89
- collaboratori/articolisti	139.532,28	139.360,54
- spedizione in abbonamento postale	457.013,00	424.614,00
- diritti concessionaria pubblicità	189.972,18	209.196,31
- redazione e varie	<u>7.066,01</u>	<u>4.992,07</u>
Totale	1.701.471,12	1.694.404,81

Tali costi risultano coperti per € 1.203.312,87 dalla quota parte proveniente dalle quote associative e per la restante parte dagli introiti pubblicitari e dalla vendita di abbonamenti.

- Costi per assicurazione

Si riferiscono alle polizze per le coperture assicurative a favore dei soci e precisamente: Soccorso Alpino soci € 475.273,07 (nel 2005 € 482.470,27), R.C. Sezioni € 67.905,39 (nel 2005 € 77.203,55) e spedizioni Extra europee per € 33.150,00 (nel 2005 € 36.003,00). Nel grafico seguente vengono riportati i risparmi ottenuti sulle specifiche polizze a seguito di trattative di rinnovo contrattuale.



Il cammino di revisione delle polizze assicurative intrapreso dal 2003 ha permesso finora di risistemare i contratti assicurativi che mano a mano sono giunti a scadenza, ottenendo risultati positivi sia per i risparmi conseguiti, sia per le condizioni vantaggiose ottenute nei contratti dall'Ente.

Le verifiche di mercato avviate nel 2004/2005 hanno dato risultati incoraggianti che hanno permesso di affrontare nel 2006 la procedura comunitaria prevista dal Codice dei contratti pubblici (con l'entrata in vigore del D.Lgs 163/2006 il 1 luglio 2006) compren-

dendo nei bandi sia le polizze della Sede Centrale che la copertura del Soccorso alpino Soci e le coperture per i volontari CNSAS. I risparmi ottenuti complessivamente hanno permesso, a partire dal 2007, di offrire la polizza Tutela legale a tutte le Sezioni oltre a migliori condizioni della Polizza Soccorso Alpino Soci che include anche il soccorso su pista da sci.

Premi assicurativi gite/allievi

Ammontano a € 790.464,29 (nel 2005 € 817.965,82) e si riferiscono a coperture assicurative attivate a domanda e precisamente € 299.929,35 per gite organizzate dalle Sezioni (nel 2005 € 256.163,66), € 198.928,40 per gli allievi dei corsi (nel 2005 € 218.385,94) e € 291.606,54 per l'integrazione della copertura assicurativa a carico istruttori e aiuto-istruttori (nel 2005 € 343.416,22).

Per quanto riguarda le coperture assicurative, si rileva un incremento per le attività svolte dalle Sezioni pari a circa il 17 % rispetto al 2005, mentre le attività afferenti i corsi di formazione mostrano una diminuzione di circa il 7,1 %.

Costi per pubblicazioni

Comprendono i costi di realizzazione e stampa dei volumi "Annuario CAAl 2005", "Indice della Rivista", del DVD "Neve e valanghe" nonché i costi di gestione del magazzino esterno.

Spese per le attività OTC

Le spese per le attività OTC, pari a € 412.552,14 (nel 2005 pari a € 411.810,85), sono relative all'attività svolta dagli Organi tecnici centrali, per cui si rimanda alle specifiche relazioni dei medesimi pubblicate sul "Rapporto sull'Attività dell'anno 2006".

Tra le voci più significative si segnalano: contributi per l'attività agli Organi Tecnici Periferici per € 93.873,84 (nel 2005 pari a € 85.904,67); attività di ricerca della Commissione Materiale e Tecnica per € 27.247,98 (nel 2005 pari a € 22.096,68); acquisto, restauro e rilegatura opere per la Biblioteca Nazionale per € 10.859,36 (nel 2005 pari a € 11.018,28); restauro pellicole per la Cineteca per € 10.444,26 (nel 2005 pari a € 34.999,99 interamente finanziato dal contributo della Regione Lombardia); rimborsi viaggi per l'attività svolta dagli OTC di € 131.963,88 (nel 2005 pari a € 122.072,90).

Costi per l'attività di formazione

Comprendono principalmente quanto sostenuto per le attività di formazione organizzate dagli OTC pari a € 102.570,53 (nel 2005 € 126.037,02), per i premi assicurativi a carico della sede relativi alla polizza infortuni degli istruttori pari a € 669.970,57 (nel 2005 € 672.271,40), per le attività di UNICAl € 758,72 (nel 2005 € 10.949,74 per la Libera Università della Montagna) e per la postazione didattico-educativa del Servizio Scuola presso il Parco Nazionale del Gran Sasso e Monti della Laga pari a € 14.726,57 (nel 2005 € 13.161,44).

La contrazione dei costi per le attività di formazione organizzate dagli OTC è dovuta a un minor numero di corsi di formazione e/o di aggiornamento organizzati dagli stessi.

Costi per l'attività di promozione

Comprendono, principalmente, i costi per la realizzazione del "Rapporto sull'Attività dell'anno 2005" per € 30.840,00 (€ 38.838,00 nel 2005), i costi per l'organizzazione del Council UIAA a Torino per € 13.053,32, oltre a quelli dell'Ufficio Stampa il quale, ha subito un'ulteriore riduzione dei costi passando da € 36.317,00 nel 2005 a € 31.512,75 nel 2006.

Costi per progetti

Si riferiscono essenzialmente al saldo delle spese sostenute per le iniziative previste dal programma di comunicazione e immagine, nell'ambito del Progetto "K2 1954-2004 Dalla conquista alla conoscenza" pari a € 25.173,60.

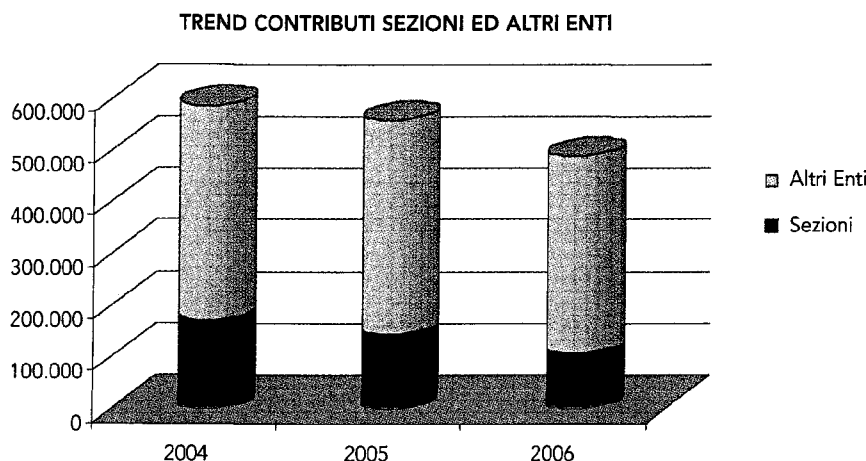
Spese per le attività del C.N.S.A.S.

Sono state di € 1.865.744,85 (nel 2005 € 1.866.085,87); è stato complessivamente erogato un contributo pari a € 1.481.470,63 (nel 2005 € 1.481.470,63), mentre i premi relativi alla polizza infortuni per i volontari del medesimo CNSAS ammontano a € 384.274,22 (nel 2005 € 384.615,24).

Contributi attività istituzionali

	2006	2005
- attività dei GR/Convegni/Delegazioni	127.281,22	127.281,22
- attività A.G.A.I.	36.152,00	36.152,00
- attività C.A.A.I.	20.700,00	20.700,00
- attività istit.li a favore di Sezioni ed Altri Enti	38.800,00	85.571,36
- attività Sezione SAT-Trento	65.513,44	58.303,26
- GR Veneto x Centro Formazione Montagna "B. Crepaz"	22.500,00	-
- Festival di Trento	77.468,53	117.468,53
- Istituto di Fotografia Alpina V. Sella	2.600,00	2.600,00
- Museo Nazionale della Montagna/CISDAE	85.000,00	98.250,00
- ASSOMIDOP	10.000,00	10.000,00
Totale	486.015,97	556.326,37

Si segnala che nel 2005 al Film Festival di Trento era stato riconosciuto un contributo a tantum in conto capitale di € 40.000,00. Per quanto riguarda i contributi a favore di Sezioni ed Altri Enti si riporta il grafico che evidenzia la prosecuzione della razionalizzazione nell'utilizzo delle risorse:



Spese per rifugi

Riguardano principalmente i contributi erogati alle Sezioni per lavori di manutenzione ai Rifugi di loro proprietà per € 325.221,22 (nel 2005 € 186.068,89); i costi per la progettazione e realizzazione degli interventi relativi al Progetto "CAI Energia 2000", finanziati dalla Regione Veneto, Piemonte e Val d'Aosta, ad alcuni rifugi di proprietà di Sezioni delle rispettive aree territoriali nella misura di € 724.762,20, comprensivo di oneri aggiuntivi a totale carico dell'Ente (Allegato n° 4); i costi di competenza per la realizzazione di opere ai Rifugi Franchetti e Casati per € 60.087,60 (nel 2005 € 60.087,60) finanziati dal Ministero dell'Ambiente; i costi di manutenzione per le strutture di proprietà al Pordoi per € 27.902,91 (nel 2005 € 32.181,81), del Rifugio Quintino Sella al Monviso per € 37.410,28, della Capanna Regina Margherita alla Punta Gnifetti per € 9.170,40 e del capannone/magazzino sito in Taggi di Sopra (Pd) per € 5.291,33 ed alla quota annuale di adesione all'UIAA per € 9.723,53 (nel 2005 € 9.793,21).

Altri costi per il personale

Corrispondono a costi non riconducibili alle retribuzioni quali principalmente: i costi per la formazione pari a € 3.399,00; il servizio sostitutivo di mensa pari a € 30.628,00; l'utilizzo di contratti di lavoro flessibile risultano pari a € 49.855,53 e registrano un decremento di circa il 37 % (€ 79.123,99 nel 2005) in seguito al completamento della dotazione organica - nel corso del 2006 vi si è fatto ricorso per la sostituzione di una unità di personale in congedo straordinario e di una unità in congedo per maternità; il rimborso di spese viaggio per trasferte pari a € 8.720,09; gli oneri RUP per € 13.922,05 afferenti il Progetto "CAI Energia 2000".

• Costi per il godimento beni di terzi

Sono di seguito analizzati:

	2006	2005
- Leasing operativo	7.938,96	7.277,38
- Diritti, licenze, brevetti	-	3.360,00
- Noleggi attrezzature di terzi	5.539,80	4.464,10
- Affitto locazioni passive	-	304,15
	13.478,76	15.405,63

• Costi per il personale

I costi per il personale dipendente risultano così suddivisi:

	2006	2005
- retribuzioni	654.988,50	426.362,26
- oneri sociali	171.400,83	116.586,83
- quota TFR	16.078,15	10.756,61
	842.467,48	553.705,70

I costi per il personale hanno subito un incremento di € 288.761,78 (pari a circa il 52 %) in ragione dell'assunzione di n. 8 unità, avvenuta a seguito dell'autorizzazione prevista dal DPR 6 settembre 2005, e che ha consentito il completamento della prevista dota-

zione organica.

I costi del personale costituiscono l' 8,4 % (4,6 % nel 2005) del costo della produzione.

Il completamento della dotazione organica e la conseguente acquisizione di nuove professionalità hanno dato un notevole apporto, non solo quantitativo ma anche qualitativo, ai servizi erogati dall'Organizzazione centrale, permettendo all'Ente di rispondere adeguatamente alle esigenze dei Soci nonché delle strutture territoriali del Sodalizio, attraverso l'attivazione di specifici servizi quali l'Ufficio Tecnico per il Patrimonio, l'Ufficio Tecnico per l'ambiente, il servizio Informatico ed il servizio Legale che hanno fornito un puntuale supporto agli interventi istituzionali dell'Ente e consentito di qualificarne l'attività.

Per quanto riguarda la movimentazione dell'organico in forza all'Ente si rimanda a quanto già descritto alla voce "Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato" e a quanto dettagliato nell'Allegato n° 2.

Non sono stati corrisposti compensi agli Amministratori ed ai Revisori.

• **Variazione delle rimanenze di merci**

Ammonta a € (16.472,14) (nel 2005 € 35.264,34), e rappresenta la somma algebrica dei valori delle rimanenze finali ed iniziali delle merci esposte nell'attivo circolante.

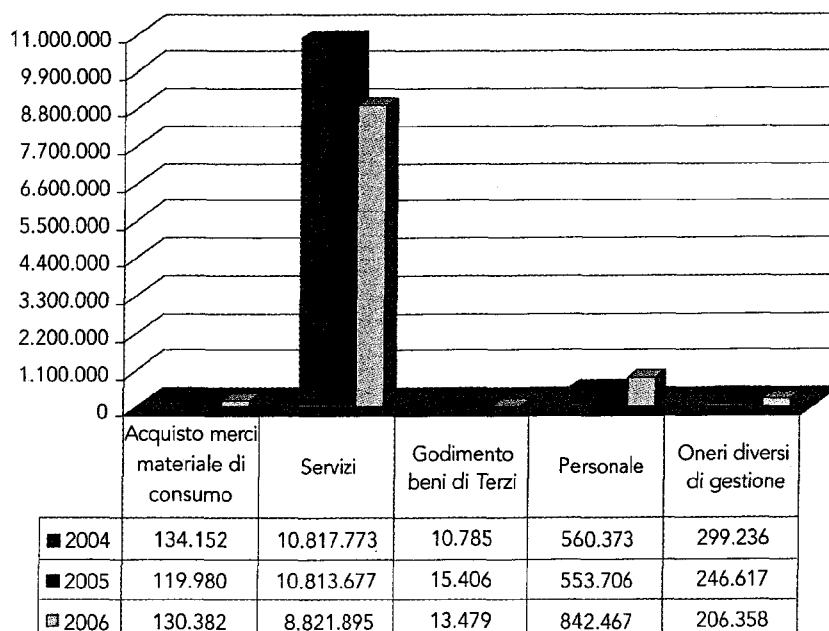
• **Oneri diversi di gestione**

Gli oneri diversi di gestione ammontano a € 206.357,99 (nel 2005 € 169.453,48) e risultano così suddivisi:

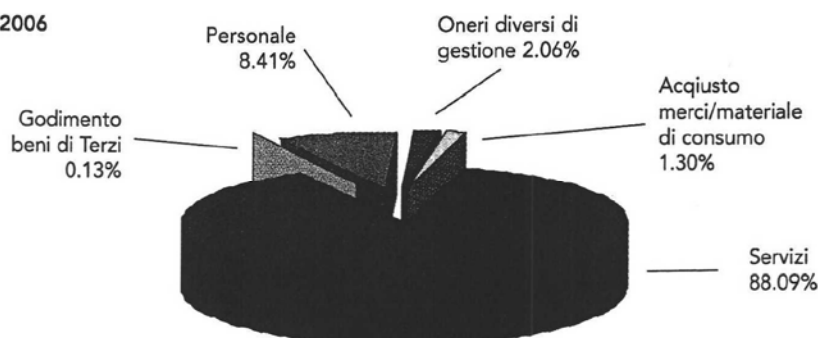
	2006	2005
- imposte, tasse e tributi vari	16.830,46	18.826,18
- cancelleria, stampati, materiale di consumo	53.326,76	45.743,49
- omaggi	11.175,81	17.000,85
- sopravvenienze passive	124.595,57	87.882,96
- oneri diversi	429,39	-
	206.357,99	169.453,48

Le sopravvenienze passive sono dovute prevalentemente allo stralcio del deposito cauzionale CNSAS, di crediti inesigibili ed a costi di competenza dell'esercizio precedente.

COSTI DELLA PRODUZIONE 2004/2006



COSTI DELLA PRODUZIONE 2006



• Proventi e Oneri Finanziari

I proventi finanziari ammontano a € 2.701,35 (nel 2005 € 13.825,85) e sono così dettagliati:

	2006	2005
- Interessi attivi su prestiti al personale	267,02	353,71
- Interessi attivi c/c bancario	1.529,21	11.038,45
- Interessi attivi c/c postale	<u>905,12</u>	<u>2.433,69</u>
	2.701,35	13.825,85

Gli oneri finanziari ammontano a € 33.874,63 (nel 2005 € 49.717,15) e sono così dettagliati:

	2006	2005
- interessi passivi su mutui	22.437,48	38.673,83
- spese bancarie	1.851,79	1.224,87
- oneri finanziari	<u>9.585,36</u>	<u>9.818,45</u>
	33.874,63	49.717,15

Si ricorda che l'Ente ha beneficiato da parte dell'Istituto per il Credito Sportivo di un contributo, come nel precedente esercizio, pari ad € 16.243,54 (nel 2005 € 25.172,54) iscritto nella voce "Altri ricavi e proventi"; pertanto l'onere finanziario effettivo rimasto a carico dell'Ente è pari ad € 6.193,94 (nel 2005 € 13.501,29).

Informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile

In merito alle informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile si precisa quanto segue:

- Non sono stati capitalizzati "Costi di impianto e di ampliamento" e "Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità", quali immobilizzazioni immateriali.
- Non vi sono immobilizzazioni immateriali di durata indeterminata.
- L'Ente non possiede partecipazioni né direttamente né tramite società fiduciaria o per interposta persona.
- Non vi sono debiti e crediti di durata residua superiore ai cinque anni, ad eccezione di quanto evidenziato in nota integrativa alla voce "crediti verso clienti - oltre 12 mesi"; inoltre non vi sono debiti assistiti da garanzie reali sui beni societari.
- Non vi sono operazioni e saldi denominati in valuta estera in essere al 31 dicembre 2006.
- Non vi sono crediti e debiti derivanti da contratti con retrocessione.
- Non vi sono proventi da partecipazioni.
- Non risultano attribuiti a singoli Soci particolari diritti riguardanti l'amministrazione dell'Ente o la distribuzione di utili.
- L'Ente non può costituire patrimoni destinati ad uno specifico affare.
- L'Ente non può contrarre finanziamenti destinati ad uno specifico affare.
- L'Ente non ha in essere contratti di locazione finanziaria.

PROPOSTA DESTINAZIONE RISULTATO D'ESERCIZIO

Signori Consiglieri, Vi invitiamo pertanto ad approvare il Bilancio chiuso al 31 dicembre 2006 nei documenti che lo compongono così come presentatoVi.

Vi proponiamo inoltre di destinare l'avanzo dell'esercizio pari a € 120.844,08 così come previsto dalla tipologia dell'Ente, agli avanzi degli esercizi precedenti, che pertanto ammontano a € 5.539.609,75.

Milano, 31 marzo 2007

IL PRESIDENTE GENERALE
(f.to prof. Annibale Salsa)

IL DIRETTORE
(f.to dott.ssa Paola Peila)

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO N. 1

PROSPETTO DI MOVIMENTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E DEI RELATIVI AMMORTAMENTI ACCUMULATI

Descrizione	Saldo 01-01-2006	Costo storico			Ammortamenti accumulati			Immobilizzazioni materiali nette al 31-12-2006	
		Incrementi	Decrementi	Saldo 31-12-2006	Saldo 01-01-2006	Ammortamenti dell'esercizio	Utilizzo dell'esercizio		Saldo 31-12-2006
Terreni e fabbricati:									
- Sede legale	2.929.565,07	11.160,00		2.940.725,07	732.065,43	88.054,35		820.119,78	2.120.605,29
- Rifugio Sella	493.761,18	79.565,76		573.326,94	130.198,45	13.920,72		144.119,17	429.207,77
- Rifugio Regina Margherita	447.846,43	13.666,99		461.513,42	283.710,03	5.934,66		289.644,69	171.868,73
- Centro Scuole Pordoi	1.643.635,23	39.707,17		1.683.342,40	603.621,15	38.248,24		641.869,39	1.041.473,01
- Villafranca - Padova		278.400,00		278.400,00		4.176,00		4.176,00	274.224,00
	5.514.807,91	422.499,92	-	5.937.307,83	1.749.595,06	150.333,97	-	1.899.929,03	4.037.378,80
Attrezzature industriali e commerciali:									
- Biblioteca Nazionale	1.255.020,00			1.255.020,00	1.255.020,00			1.255.020,00	-
- Cineteca Centrale	77.208,51			77.208,51	77.208,51			77.208,51	-
	1.332.228,51	-	-	1.332.228,51	1.332.228,51	-	-	1.332.228,51	-
Altri beni:									
- Mobili e arredi	417.314,60	15.703,39		433.017,99	203.357,46	54.813,08		258.170,54	174.847,45
- Macchine uff. elettron. e computer	371.248,89	6.772,80	616,56	377.405,13	286.907,60	37.171,71	395,59	323.683,72	53.721,41
- Sistemi telefonici e telef.	1.079,40			1.079,40	1.070,62	8,78		1.079,40	-
- Autoveicoli	9.848,54			9.848,54	9.848,54			9.848,54	-
- Attrezzatura varia	495.774,70	121.884,72		617.659,42	443.521,74	30.607,68		474.129,42	143.530,00
- Beni strumentali	2.300,49	1.307,94		3.608,43	2.300,49	1.307,94		3.608,43	-
	1.297.566,62	145.668,85	616,56	1.442.618,91	947.006,45	123.909,19	395,59	1.070.520,05	372.098,86
TOTALE	8.144.603,04	568.168,77	616,56	8.712.155,25	4.028.830,02	274.243,16	395,59	4.302.677,59	4.409.477,66

Descrizione	Saldo 01-01-2005	Costo storico			Ammortamenti accumulati			Immobilizzazioni materiali nette al 31-12-2005	
		Incrementi	Decrementi	Saldo 31-12-2005	Saldo 01-01-2005	Ammortamenti dell'esercizio	Utilizzo dell'esercizio		Saldo 31-12-2005
Terreni e fabbricati:									
- Sede legale	2.929.565,07			2.929.565,07	644.178,48	87.886,95		732.065,43	2.197.499,64
- Rifugio Sella	493.761,18			493.761,18	117.471,22	12.727,23		130.198,45	363.562,73
- Rifugio Regina Margherita	447.846,43			447.846,43	277.980,37	5.729,66		283.710,03	164.136,40
- Centro Scuole Pordoi	1.636.705,23	6.930,00		1.643.635,23	566.072,46	37.548,69		603.621,15	1.040.014,08
	5.507.877,91	6.930,00	-	5.514.807,91	1.605.702,53	143.892,53	-	1.749.595,06	3.765.212,85
Attrezzature industriali e commerciali:									
- Biblioteca Nazionale	1.255.020,00			1.255.020,00	1.255.020,00			1.255.020,00	-
- Cineteca Centrale	77.208,51			77.208,51	77.208,51			77.208,51	-
	1.332.228,51	-	-	1.332.228,51	1.332.228,51	-	-	1.332.228,51	-
Altri beni:									
- Mobili e arredi	417.314,60			417.314,60	149.348,39	54.009,07		203.357,46	213.957,14
- Macchine uff. elettron. e computer	347.764,12	23.484,77		371.248,89	244.940,20	41.967,40		286.907,60	84.341,29
- Sistemi telefonici e telef.	1.079,40			1.079,40	1.053,06	17,56		1.070,62	8,78
- Autoveicoli	9.848,54			9.848,54	9.848,54			9.848,54	-
- Attrezzatura varia	470.435,10	25.339,60		495.774,70	415.004,55	28.517,19		443.521,74	52.252,96
- Beni strumentali	648,00	1.652,49		2.300,49	648,00	1.652,49		2.300,49	-
	1.247.089,76	50.476,86	-	1.297.566,62	820.842,74	126.163,71	-	947.006,45	350.560,17
TOTALE	8.087.196,18	57.406,86	-	8.144.603,04	3.758.773,78	270.056,24	-	4.028.830,02	4.115.773,02

ALLEGATO N. 2

PERSONALE DELL'ORGANIZZAZIONE CENTRALE

Qualifica/livello	Dotazione organica	In servizio al 31/12/05 tempo indetermin.	In servizio al 31/12/05 tempo determ.	Cessati nell'anno tempo indetermin.	Cessati nell'anno tempo determ.	Assunti nell'anno tempo indetermin.	Assunti nell'anno tempo determ.	In servizio al 31/12/06 tempo indetermin.	In servizio al 31/12/06 tempo determ.	Totale in servizio al 31/12/2006
Dirigente	1	-	1	-	-	-	-	-	1	1
C 3	4	4	-	-	-	-	-	4	-	4
C 1	7	7	-	-	-	-	-	7	-	7
B 2	10	10	-	1	-	1	-	10	-	10
B 1	2	2	-	-	-	-	-	2	-	2
A 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE	24	23	1	1	-	1	-	23	1	24

ALLEGATO N. 3

DETTAGLIO DEI DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE (€/00)

Istituto erogatore	Data decorrenza	Data scadenza	Capitale erogato	Debito residuo al 31/12/2005	Capitale rimborsato nel 2006	Debito residuo al 31/12/2006	Quota scadente entro 12 mesi	Quota scadente oltre 12 mesi	Tasso interesse	Garanzia
Istituto per il Credito Sportivo	01/01/1998	31/12/2007	1.291.142,25	339.261,99	163.389,14	175.872,85	175.872,85	-	7,50%	nessuna
TOTALE				339.261,99	163.389,14	175.872,85	175.872,85	-		

* Nel conto economico alla voce Proventi finanziari sono contabilizzati € 16.243,54 quale contributo in conto interessi da parte dell'Istituto per il Credito Sportivo

ALLEGATO N. 4

PROGETTO CAI ENERGIA 2000
"REALIZZAZIONE DI IMPIANTI TECNOLOGICI PER LA PRODUZIONE E LA GESTIONE DI ENERGIA DA FONTI RINNOVABILI"
QUADRO ECONOMICO 2004-2008

Rifugi	Costo per la realizzazione del progetto (1)	Soggetti su cui grava la realizzazione del progetto/finanziamento	Costi maturati al 31.12.2003	Costi maturati al 31.12.2004	Costi maturati al 31.12.2005	Costi maturati al 31.12.2006	Costi da sostenere sino al termine del progetto
Regione Veneto: Barana, Bianchet, Biella, Boz, Bottari, Carducci, Chiggiano, Dal Piaz, Papa, San Marco, VII Alpini, Sommariva, Sonino, Vandelli, Venezia, Volpi	€ 3.668.284,68	Regione Veneto € 3.658.466,25	€ 299.296,30	€ 763.976,05	€ 1.844.163,00	€ 458.875,74	€ 292.155,16
		CAI Sede centrale € 9.818,43			€ 9.818,43	€ 104.554,06	
Regione Piemonte: Carestia, Calderini, Migliorero, Gugliermina, Resegotti, Remondino, Morelli, L.Bianco, Gastaldi, Amprimo	€ 578.328,54	Regione Piemonte € 379.904,28		€ 47.843,28	€ 239.506,51	€ 79.813,28	€ 15.886,25
		CAI Sede centrale € 169.958,26		€ 12.478,13	€ 91.311,14	€ 65.415,96	-
		Sezioni CAI € 28.466,00		€ 3.189,55	€ 22.827,78	€ 5.852,95	-
Regione Valle d'Aosta: Aosta, Bobba, Cuney, Gervasutti, Perucca, Q. Sella, Nacamuli, Gnifetti, Gonella, Dalmazzi	€ 536.846,10	Regione Valle d'Aosta € 395.533,04		€ 43.903,68	€ 241.188,27	€ 1.244,21	€ 109.196,88
		CAI Sede centrale € 114.944,20		€ 11.427,57	€ 64.316,87	€ 8.923,05	€ 38.867,97
		Sezioni CAI € 26.368,87		€ 2.926,91	€ 16.079,22	€ 82,95	€ 7.279,79

(1) I costi di realizzazione dei progetti tengono conto dei ribassi avvenuti in sede di gara