

forza lavoro risulta analizzata nell'Allegato n° 2.

### Debiti

Ammontano complessivamente al 31.12.2007 a € 3.793.797,03 (al 31.12.2006 a € 3.087.786,69) e risultano così analizzati:

#### ▪ *Debiti verso banche*

Tale voce al 31.12.2007 risulta azzerata; al 31.12.2006 i debiti verso banche pari a € 175.872,85 erano 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, avente scadenza nel 2007.

#### ▪ *Debiti verso fornitori*

##### *Debiti verso fornitori (entro 12 mesi)*

Ammontano al 31.12.2007 a € 2.033.294,94 (al 31.12.2006 € 2.134.664,49\*) e risultano così costituiti:

	31/12/2007	31/12/2006
- Debiti verso fornitori	1.756.277,36	1.480.009,73*
- Debiti verso Sezioni	26.491,03	226.431,84
- Fatture da ricevere	<u>250.526,55</u>	<u>428.222,92</u>
<b>Totale</b>	<b>2.033.294,94</b>	<b>2.134.664,49</b>

\* dato riclassificato per omogeneità di confronto

I debiti verso fornitori includono il debito verso Assicurazioni pari a € 1.330.538,48 (al 31.12.2006 € 1.022.672,16) inerenti il saldo premi delle polizze Soccorso Alpino soci, infortuni istruttori e volontari CNSAS, RC Sezioni e Spedizioni Extra europee.

##### *Debiti verso fornitori (oltre 12 mesi)*

Tale voce pari a € 1.445,00 al 31.12.2007 è costituita dalla cauzione versata dal fornitore incaricato della realizzazione di un sito portale web dell'Ente.

#### ▪ *Debiti tributari (entro 12 mesi)*

Ammontano al 31.12.2007 a € 23.561,95 (al 31.12.2006 € 38.879,72) e risultano così costituiti:

	31/12/2007	31/12/2006
- Debito IRPEF lavoratori dipendenti	15.637,02	19.476,88
- Debito IRPEF lavoratori autonomi	3.322,08	1.726,50
- Debito IRPEF professionisti	4.602,85	6.101,34
- Debito IRAP	<u>-</u>	<u>11.575,00</u>
<b>Totale</b>	<b>23.561,95</b>	<b>38.879,72</b>

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

Ammontano al 31.12.2007 a € 7.755,92 (al 31.12.2006 € 10.569,00) e risultano così costituiti:

	31/12/2007	31/12/2006
- Debito INPS	7.709,00	9.386,00
- Debito INAIL	-	1.183,00
- Debito per quote sindacali	<u>46,92</u>	<u>-</u>
<b>Totale</b>	<b>7.755,92</b>	<b>10.569,00</b>

▪ **Altri debiti (entro 12 mesi)**

Gli altri debiti-entro 12 mesi ammontano al 31.12.2007 a € 1.727.739,22 (al 31.12.2006 € 727.800,63\*) e risultano così costituiti:

	31/12/2007	31/12/2006
- Note di credito da emettere	22.403,49	21.386,55
- Clienti c/anticipi	15.779,59	5.418,34
- Debiti diversi	795.617,50	596.164,04*
- Note spese da rimborsare	31.981,21	23.352,91
- Debiti verso il personale	79.740,43	81.478,79
- Debiti per Fondo stabile pro rifugi	<u>782.217,00</u>	<u>-</u>
<b>Totale</b>	<b>1.727.739,22</b>	<b>727.800,63</b>

\* dato riclassificato per omogeneità di confronto

In particolare:

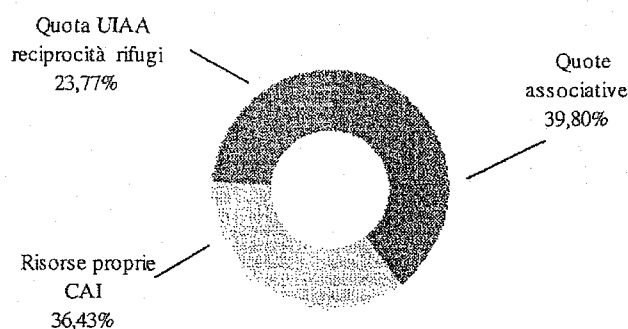
- la voce "Debiti diversi" include principalmente: il debito verso il CNSAS pari a € 543.618,16 (al 31.12.2006 € 120.737,41) quale contributo straordinario erogato nel 2007 dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri per € 500.000,00 ed il saldo del contributo per le attività 2007 del medesimo per € 43.618,16; il contributo pari a € 85.000,00 (al 31.12.2006 € 85.000,00) per il Museo Nazionale della Montagna; i contributi verso i Gruppi Regionali del CAI per le attività dei medesimi per € 31.767,81

(al 31.12.2006 € 35.847,55) ed i contributi alle Sezioni per i Rifugi di loro proprietà per € 7.154,00 (al 31.12.2006 € 119.122,50);

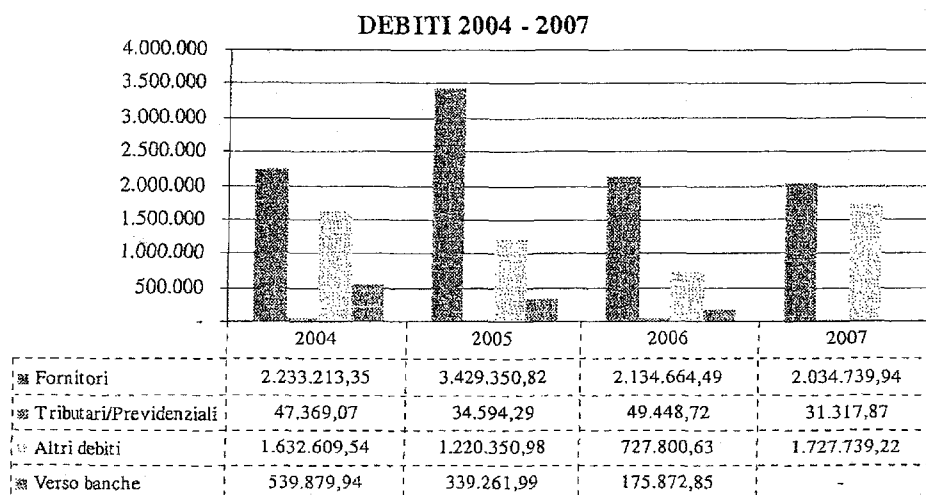
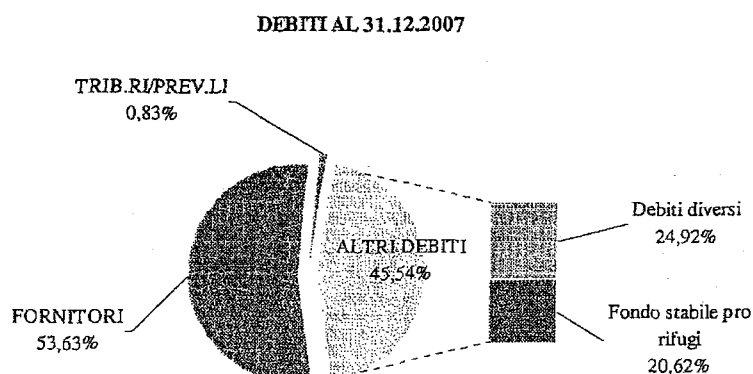
- il "Fondo stabile pro rifugi" pari a € 782.217,00 al 31.12.2007 rappresenta il debito verso le Sezioni per il funzionamento del Fondo medesimo istituito dall'assemblea dei Delegati di Varese del 20 - 21 maggio 2006 avente come obiettivi il mantenimento del patrimonio dei rifugi di proprietà delle sezioni del Club Alpino Italiano, il sostegno rivolto in particolare alle sezioni fortemente impegnate nel mantenimento dei rifugi nonché il supporto ad interventi finalizzati all'adeguamento, alla messa a norma ed alla manutenzione dei rifugi. Per l'anno 2007 tali interventi sono stati finanziati come segue:

• Quote associative	€	311.293,53
• Risorse proprie Club Alpino Italiano	€	284.953,67
• Quota UIAA per la reciprocità nei rifugi	€	185.969,80

#### "FONDO STABILE PRO RIFUGI": COMPOSIZIONE



Il "Fondo stabile pro rifugi" è stato regolato dal relativo Bando, approvato dal CDC del 22 giugno 2007 che recepisce la definizione degli indirizzi per il funzionamento del medesimo fondo espressa dal CC in data 31 marzo 2007. Complessivamente questa prima esperienza, ha evidenziato l'elevata maturità progettuale messa in campo dalle Sezioni con una percentuale superiore all'85% di ammissioni alla graduatoria finale (27 i progetti finanziati) dimostrata dal numero di ben 39 progetti aventi tutte le caratteristiche richieste dal Bando su un totale di 45 domande presentate (vedi Allegato n° 3).



Si precisa che tutti i debiti in essere alla data del 31.12.2007 sono circoscritti all'area geografica nazionale.

#### **Ratei e risconti passivi**

Ammontano al 31.12.2007 ad € 11.476,00 (al 31.12.2006 € 5.876,00) e sono costituiti interamente da risconti passivi relativi alle quote di ricavi anticipati di competenza dell'esercizio successivo.

#### **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 € 6.459.808,45 (nel 2006 € 6.376.544,45) e risultano così dettagliati:

	2007	2006
- Quote associative	5.331.601,64	5.150.759,57
- Ricavi da Servizi ai Soci	604.824,52	637.687,56
- Ricavi da pubblicazioni	72.181,08	216.151,45
- Ricavi da attività di promozione	218.936,56	150.714,36
- Ricavi da Rifugi	191.469,80	182.195,39
- Altre entrate	<u>40.794,85</u>	<u>39.036,12</u>
<b>Totale</b>	<b>6.459.808,45</b>	<b>6.376.544,45</b>

**Quote Associative**

Risultano così ripartite:

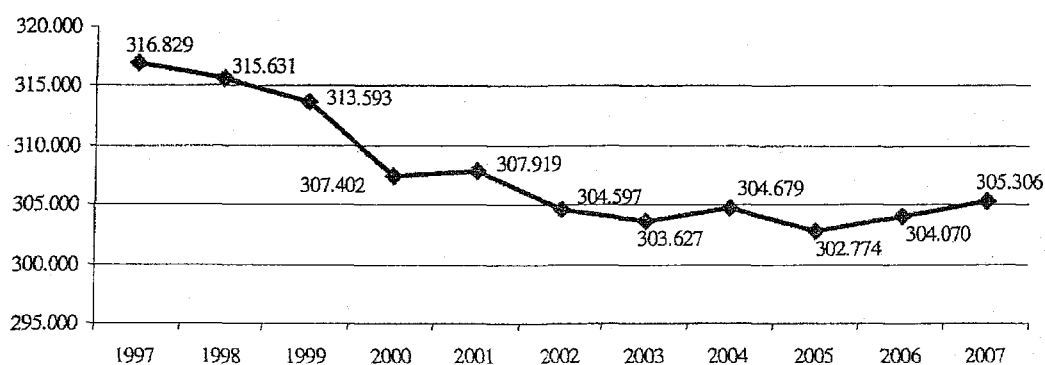
	2007	2006
- quota organizzazione centrale	2.304.149,92	2.299.533,92
- quota pubblicazioni	1.204.348,84	1.203.312,87
- quota assicurazioni	1.474.521,72	1.620.565,18
- quota Fondo pro-rifugi	<u>311.293,53</u>	<u>-</u>
<b>Quote associative dell'esercizio</b>	<b>5.294.314,01</b>	<b>5.123.411,97</b>
- recupero quote anni precedenti	<u>37.287,63</u>	<u>27.347,60</u>
<b>Totale</b>	<b>5.331.601,64</b>	<b>5.150.759,57</b>

Le quote associative dell'esercizio 2007 hanno registrato un incremento rispetto al precedente esercizio pari a € 180.842,07 dovuto sia all'aumento delle quote deliberate dall'Assemblea dei Delegati del 20-21 maggio 2006 a Varese che all'incremento di n. 1.238 soci nel 2007, passando da n. 304.046 associati al 31.12.2006 a n. 305.284 al 31.12.2007.

Nel dettaglio le variazioni rilevate sono le seguenti:

- i soci ordinari sono n. 194.489 (n. 194.333 nel 2006) con un incremento di n. 156 soci
  - i soci famigliari sono n. 79.997 (n. 79.376 nel 2006) con un incremento di n. 621 soci
  - i soci giovani sono n. 28.819 (n. 28.371 nel 2006) con un incremento di n. 448 soci
  - i soci vitalizi sono n. 1.979 (n. 1.966 nel 2006) con un incremento di n. 13 soci
- oltre a n. 8 soci benemeriti (n. 16 nel 2006) e n. 14 soci onorari (n. 9 nel 2006).

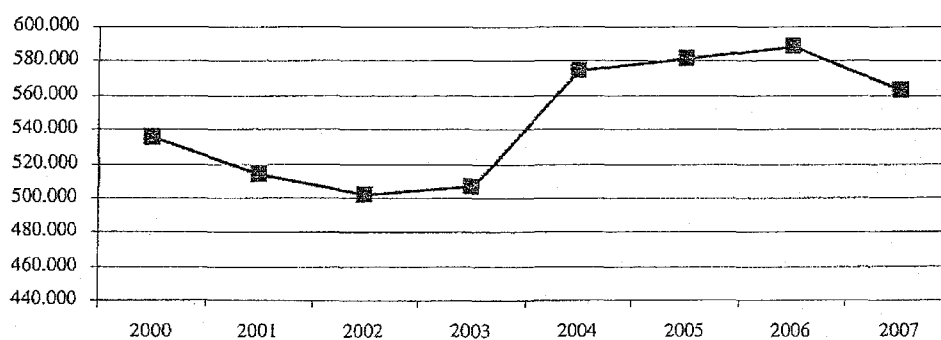
TREND TESSERAMENTO 1997 - 2007



#### Ricavi per servizi ai soci

Ammontano complessivamente a € 604.824,52 (nel 2006 € 637.687,56) e sono costituiti da ricavi per introiti pubblicitari pari ad € 562.377,07 (nel 2006 € 588.642,42) e dai ricavi per abbonamenti pari a € 42.447,45 (nel 2006 € 49.045,14). Il trend del fatturato pubblicitario è analizzato nel grafico seguente:

TREND PUBBLICITARIO 2000 - 2007



Si rileva una lieve flessione collegabile alla definizione dei budget pubblicitari aziendali in relazione all'andamento delle vendite.

#### Ricavi dalla vendita di pubblicazioni

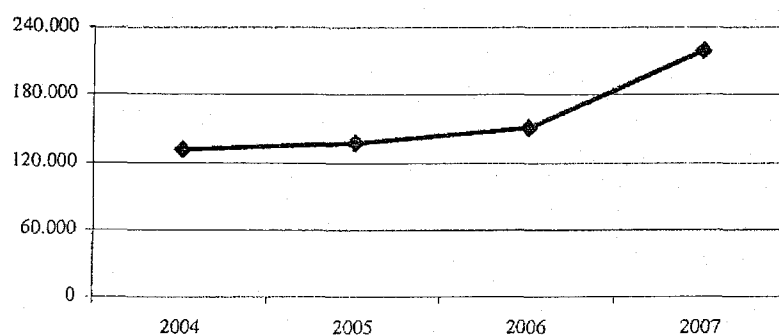
Ammontano complessivamente a € 72.181,08 (nel 2006 € 216.151,45). L'anno è stato caratterizzato dall'uscita dei volumi "I materiali per l'alpinismo e le relative norme" (n. 777 copie) e "Annuario CAAI

2006" (n. 70 copie) mentre non è stata pubblicata alcuna edizione della Collana Guida dei Monti d'Italia.

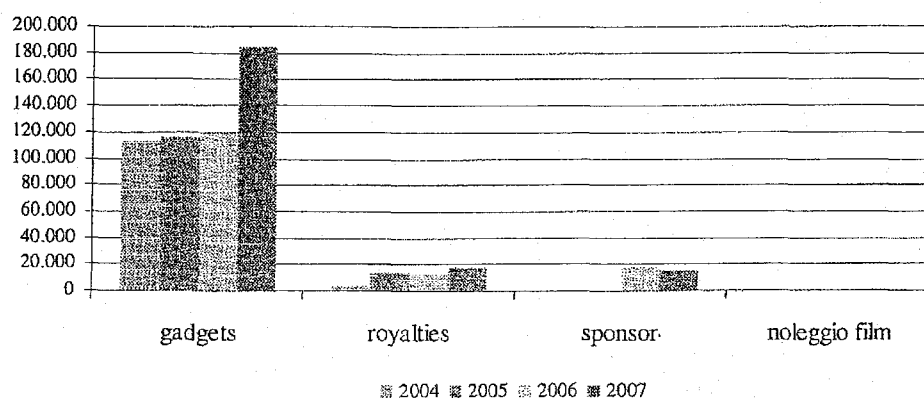
#### Ricavi da attività di promozione

Ammontano complessivamente a € 218.936,56 (nel 2006 € 150.714,36). Risultano comprensivi della vendita di gadgets e tessere per € 184.790,10 (+ 54 % principalmente dovuto all'operazione T-shirt), delle royalties per € 18.437,46 e del noleggio film della Cineteca Nazionale per € 709,00, nonché della sponsorizzazione del sito web dell'OTC CNSASA per € 15.000,00.

TREND RICAVIDA ATTIVITA' DI PROMOZIONE



COMPOSIZIONE RICAVIDA ATTIVITA' DI PROMOZIONE



#### Ricavi da Rifugi

Sono composti dalla quota UIAA per la reciprocità rifugi per € 185.969,80 (nel 2006 € 176.659,39) e dai proventi relativi alla gestione del Centro Formazione per la Montagna "Bruno Crepaz" al Pordoi per € 5.500,00 (nel 2006 € 5.500,00).

Altre entrate

Comprendono principalmente le quote di partecipazione ai corsi organizzati dagli Organi tecnici centrali per € 12.375,00 ed il recupero di spese postali e telefoniche per € 21.013,01.

Variazione delle rimanenze di prodotti finiti

Ammonta a € (29.667,68), (nel 2006 € 12.056,58), 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 € 2.961.193,29 (nel 2006 € 3.233.881,24) e sono così costituiti:

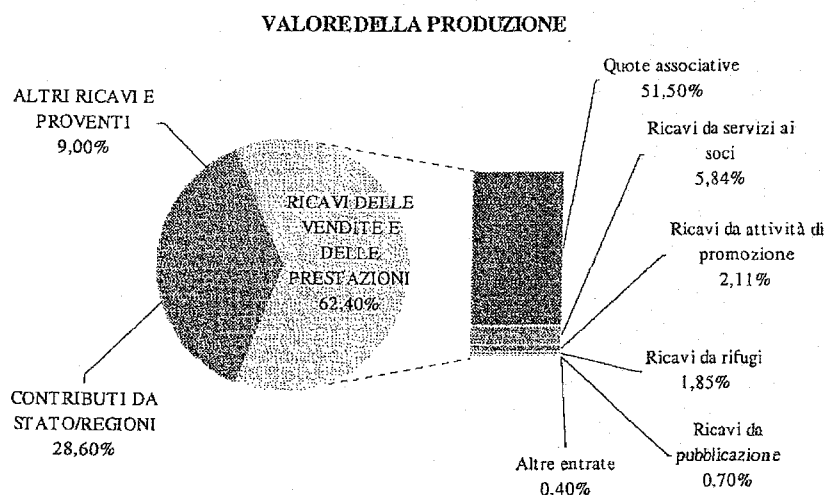
	2007	2006
- Presidenza Consiglio dei Ministri (nel 2006 Ministero per i Beni e le Attività culturali) (€ 1.201.242,66 finalizzati all'attività istituzionale dell'Ente e € 1.562.612,00 per le attività del Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico)	2.763.854,66	2.393.822,64
- Ministero dell'Ambiente	-	60.087,60
- Regione Veneto (quota di finanziamento per € 116.172,08 di competenza dell'anno, per il Progetto CAI Energia 2000 in alcuni rifugi di proprietà di Sezioni dell'area veneta e di € 20.000,00 per le attività del Centro di Formazione per la Montagna "Bruno Crepaz")	136.172,08	666.669,97
- Regione Valle d'Aosta (quota di finanziamento di competenza dell'anno per il Progetto CAI Energia 2000 in alcuni rifugi di proprietà di Sezioni dell'area)	20.770,00	1.244,21
- Regione Piemonte	-	79.813,28
- Regione Lombardia	-	-
- altri enti (contributo da parte di Banca Popolare di Sondrio per € 20.000,00, da parte dell'Istituto per il Credito Sportivo per € 16.243,55 quale contributo sugli interessi passivi dei mutui, per progetti Interreg € 3.555,00 e da parte della Comunità Montana Cusio € 598,00)	40.396,55	32.243,54

Si segnala che i contributi erogati da parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri (nel 2006 Ministero per i Beni e le Attività culturali) hanno subito un incremento, a seguito dell'emanazione della Legge 24 luglio 2007, n. 119, pari a € 220.000,00 finalizzato alle attività istituzionali dell'ente ed € 150.000,00 alle attività del Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico.

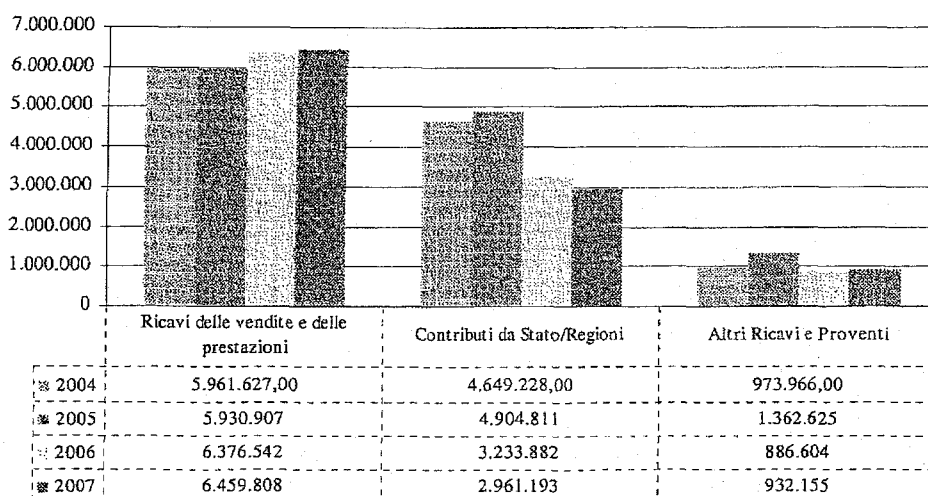


Gli altri ricavi e proventi ammontano a € 932.154,56 (nel 2006 € 886.641,00) e sono così costituiti:

	2007	2006
- Proventi da assicurati <i>(relativamente ai premi addebitati alle Sezioni per la richiesta di copertura assicurativa infortuni per gite, corsi, etc.)</i>	873.600,15	843.302,72
- Ricavi utilizzo locali di proprietà da parte di terzi	10.742,30	10.742,30
- Altri proventi <i>(sopravvenienze attive per € 47.693,50 dovute principalmente alla liquidazione danni di sinistro avvenuto al Centro per la Formazione" Bruno Crepaz" nel 2006 per € 27.950,00)</i>	47.693,50	26.483,32
- Rimborso da Sezioni	-	5.935,90
- Proventi diversi	118,61	176,76



**VALORE DELLA PRODUZIONE 2004 - 2007**



Permane immutato il rapporto tra le due principali fonti di finanziamento del Sodalizio - quote versate dai soci e trasferimenti statali e regionali - determinando nell'anno 2007 un alto tasso di autonomia finanziaria pari al 70 %.

### Costi della Produzione

#### ▪ Costi per acquisto merci e materiale di consumo

Ammontano a € 108.689,70 (nel 2006 € 130.382,05) e sono così costituiti:

	2007	2006
- Edizioni CAI/TCI	-	38.460,00
- Distintivi e gadgets	<u>108.689,70</u>	<u>91.922,05</u>
<b>Totale</b>	<b>108.689,70</b>	<b>130.382,05</b>

#### ▪ Costi per servizi

Ammontano a € 8.774.176,82 (nel 2006 € 8.821.894,69) e risultano così dettagliati:

	2007	2006
- Spese generali	611.194,36	588.045,90
- Spese collaborazioni /consulenze professionali	102.325,00	97.555,90
- Servizi ai soci	2.112.542,19	2.277.799,58
- Costi per stampa sociale	1.623.676,18	1.701.471,12
- Costi per assicurazione	488.866,01	576.328,46
- Premi assicurativi gite/allievi	862.163,03	790.464,29
- Costi per pubblicazioni	45.512,22	86.996,51
- Costi per attività OTCO	408.664,02	412.552,14
- Costi per attività di formazione	765.823,95	788.026,39
- Costi per attività di promozione	107.454,71	84.010,51
- Costi per progetti	-	26.265,60
- Spese per attività C.N.S.A.S.	1.982.470,63	1.865.744,85
- Contributi attività istituzionali	516.899,02	486.015,97
- Spese per i rifugi	1.151.206,48	1.203.559,47
- Altri costi per il personale	<u>107.921,21</u>	<u>114.857,58</u>
<b>Totale</b>	<b>8.774.176,82</b>	<b>8.821.894,69</b>

#### Spese generali

Si registra un incremento complessivo di circa il 3,9 %. I rimborsi delle spese viaggio per le attività degli Organi istituzionali ammontano a € 126.883,98 e si mantengono sostanzialmente in linea con il

2006 (€ 128.280,87) permanendo la riduzione del numero di riunioni degli Organi centrali rispetto al 2005.

Si segnala un aumento di circa il 20% delle spese di manutenzione degli uffici della sede legale dovuti ad interventi di adeguamento normativo dell'impianto di condizionamento e dei locali del piano seminterrato.

#### Spese per collaborazioni/consulenze professionali

Si registra un seppur lieve 4,8 % incremento di tali spese, che assommano ad € 102.325,00 (€ 97.555,90 al 31.12.2006). 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:

	2007	2006
- carta, stampa fascettario, bancalatura, celophanatura e postalizzazione	845.408,28	907.887,65
- collaboratori/articolisti	137.226,60	139.532,28
- spedizione in abbonamento postale	447.011,00	457.013,00
- diritti concessionaria pubblicità	188.598,85	189.972,18
- redazione e varie	<u>5.431,45</u>	<u>7.066,01</u>
<b>Totale</b>	<b>1.623.676,18</b>	<b>1.701.471,12</b>

Tali costi risultano coperti per € 1.204.348,84 dalla quota parte proveniente dalle quote associative e per la restante parte integralmente coperti dagli introiti pubblicitari e dalla vendita di abbonamenti.

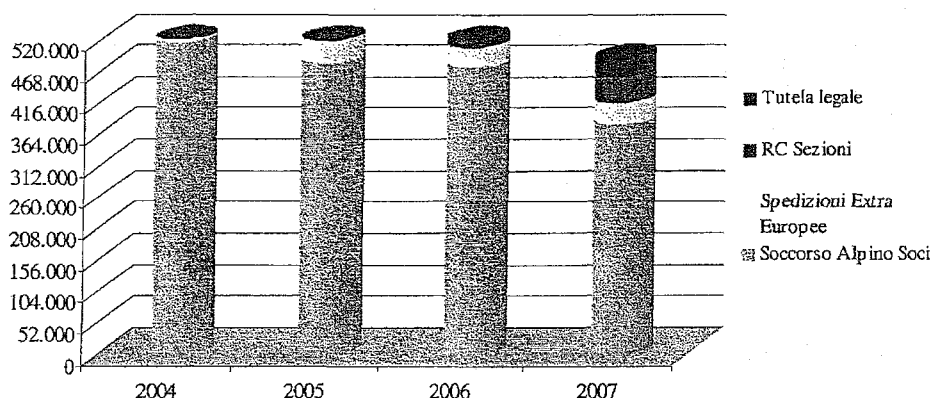
La procedura di gara per l'affidamento di stampa e postalizzazione dei periodici del Sodalizio, espletata ai sensi del D. Lgs. 163/2006 nel corso del 2006, ha consentito di raggiungere un risparmio a base d'asta di oltre il 9% ed un risparmio effettivo di circa il 7 % rispetto ai costi sostenuti nell'anno precedente.

– Costi per assicurazione

Si riferiscono alle polizze per le coperture assicurative a favore dei soci e precisamente: Soccorso Alpino soci € 381.423,40 (nel 2006 € 475.273,07), R.C. Sezioni € 43.657,61 (nel 2006 € 67.905,39), Spedizioni Extra europee per € 33.785,00 (nel 2006 € 33.150,00), Tutela Legale Sezioni - di nuova istituzione - per € 30.000,00.

Nel grafico seguente vengono evidenziati i costi dai quali si evincono i risparmi ottenuti nelle specifiche polizze a seguito di trattative di rinnovo contrattuale.

SERVIZI AI SOCI: ASSICURAZIONI



Anche nel 2007 e' continuata l'opera di revisione e controllo delle polizze assicurative.

Questa attività, iniziata nel 2003, ha permesso ancora una volta di ottenere notevoli risparmi sui costi delle coperture assicurative e interessanti migliorie sulle condizioni praticate dalle compagnie. La gara, attuata con procedura comunitaria, ha visto la partecipazione di numerose e qualificate società assicurative. I risparmi ottenuti hanno permesso di prevedere per tutti i Presidenti di Sezione, e più in generale per tutti i Soci impegnati in incarichi istituzionali, la copertura per la Tutela legale.

Le altre polizze assicurative hanno visto notevoli migliorie sia di massimali che di condizioni.

Valga per tutte, l'estensione della copertura per il soccorso alpino soci anche durante l'attività di sci su pista, che rappresenta un'ulteriore agevolazione per i soci.

Premi assicurativi gite/allievi

Ammontano a € 862.163,03 e precisamente € 326.486,29 per gite organizzate dalle Sezioni (nel 2006 € 299.929,35), € 252.741,20 per gli allievi dei corsi (nel 2006 € 198.928,40) e € 282.935,54 per

l'integrazione della copertura assicurativa a carico di istruttori e aiuto-istruttori (nel 2006 € 322.880,76).

	2007	2006
N° uscite/partecipanti	202.777	199.186
Costo totale	862.163,03	790.464,29

#### Costi per pubblicazioni

Comprendono i costi di realizzazione e stampa dei volumi "I materiali per l'alpinismo e le relative norme", "Annuario CAAI 2006" nonché i costi di gestione del magazzino esterno.

#### Costi per le attività OTCO

I costi per le attività OTCO – afferenti ai costi per servizi - pari a € 408.664,02 (nel 2006 pari a € 412.552,14), sono relative all'attività svolta dagli Organi tecnici centrali operativi, per cui si rimanda alle specifiche relazioni dei medesimi pubblicate sul "Rapporto sull'Attività dell'anno 2007".

Tra le voci più significative si segnalano: contributi per l'attività di formazione, corsi ed aggiornamenti agli Organi Tecnici Periferici Operativi per € 98.268,24 (nel 2006 pari a € 93.873,84); attività di studi e ricerca su freni, discensori ed usura delle corde svolte dalla Commissione Materiale e Tecniche per € 25.776,67 (nel 2006 pari a € 27.247,98); acquisto, restauro e rilegatura opere per la Biblioteca Nazionale per € 5.374,41 (nel 2006 pari a € 10.859,36); attività di misurazione di tipo glaciologico sul Massiccio del Rwenzori per € 10.339,49 ad opera del Comitato Scientifico, attività progettuali specifiche pari a € 61.999,55.

I rimborsi viaggi per l'attività svolta dagli OTCO ammontano a € 155.268,67 (nel 2006 € 131.963,88), di cui € 57.062,39 per il funzionamento delle commissioni.

Si segnala, inoltre, la partecipazione a congressi internazionali per € 8.315,82.

#### Costi per l'attività di formazione

Riguardano principalmente i costi sostenuti per i corsi e le attività di formazione organizzate dagli OTCO pari a € 82.243,23 (nel 2006 € 102.570,52): tra i corsi si segnala lo svolgimento del primo corso nazionale di snowboard d'alpinismo a cura della Scuola Centrale di Sci Alpinismo.

UNICAI, l'Unità formativa di base delle strutture didattiche del CAI costituitasi nel 2006, ha sostenu-

to costi per € 13.485,38 (nel 2006 € 758,72), di cui parte per l'organizzazione del primo incontro nazionale dei titolati tenutosi a Bergamo il 21 ottobre 2007.

I costi per la formazione comprendono altresì gli oneri assicurativi per la polizza infortuni istruttori pari a € 670.095,34 (nel 2006 € 669.970,57)

#### Costi per l'attività di promozione

Comprendono, principalmente, i costi per la realizzazione del "Rapporto sull'Attività dell'anno 2006" per € 29.940,00 (€ 30.840,00 per il Rapporto sull'Attività dell'anno 2005), i costi per l'organizzazione dell'Ufficio Stampa per € 39.990,21 (€ 31.512,75 nel 2006) ed i costi relativi ad allestimenti espositivi per € 25.646,98 (€ 8.604,44 nel 2006).

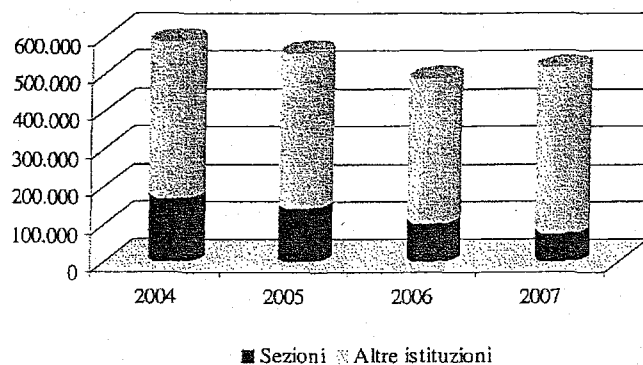
#### Spese per le attività del C.N.S.A.S.

Sono state di € 1.982.470,63 (nel 2006 € 1.834.470,63); è stato complessivamente erogato un contributo pari a € 1.623.077,16 (nel 2006 € 1.450.196,41) finalizzato all'attività istituzionale così come definita dalle leggi 18 febbraio 1992, n.162, 21 gennaio 2001, n.74 e dalle successive modificazioni ed integrazioni. Si segnala che la Legge 24 luglio 2007, n.119 ha disposto un incremento dei finanziamenti a favore del CNSAS per € 150.000,00. I premi relativi alla polizza infortuni per i volontari del medesimo CNSAS ammontano a € 359.393,47 (nel 2006 € 384.274,22).

#### Contributi attività istituzionali

	2007	2006
- attività dei Gruppi regionali	127.282,00	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	56.465,34	38.800,00
- attività Sezione SAT-Trento	67.331,44	65.513,44
- GR Veneto x Centro Formazione Montagna "Bruno Crepaz"	33.899,71	22.500,00
- Festival di Trento	77.468,53	77.468,53
- Istituto di Fotografia Alpina V. Sella	2.600,00	2.600,00
- Museo Nazionale della Montagna/CISDAE	85.000,00	85.000,00
- ASSOMIDOP	<u>10.000,00</u>	<u>10.000,00</u>
<b>Totale</b>	<b>516.899,02</b>	<b>486.015,97</b>

## TREND CONTRIBUTI SEZIONI ED ALTRI ISTITUZIONI

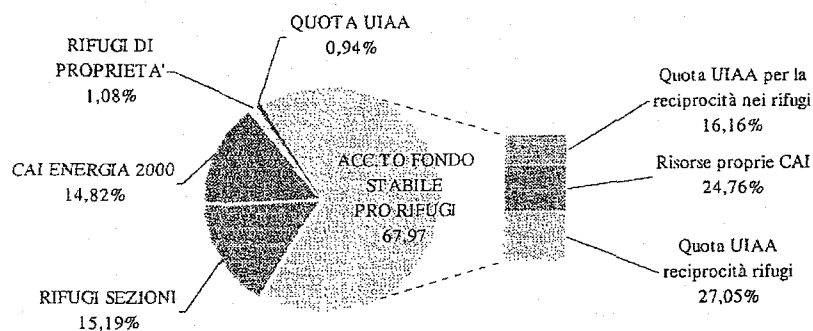
Spese per rifugi

Riguardano principalmente i contributi erogati alle Sezioni per lavori di manutenzione ordinaria ai Rifugi di loro proprietà per € 174.823,38 (nel 2006 € 325.221,22); i costi per la progettazione e realizzazione degli interventi relativi al Progetto CAI Energia 2000, finanziati dalle Regioni Veneto, Piemonte e Valle d'Aosta, ad alcuni rifugi di proprietà di Sezioni delle rispettive aree territoriali nella misura di € 170.519,54, comprensivo di oneri aggiuntivi a totale carico dell'Ente (Allegato n° 4); i costi di manutenzione per le strutture di proprietà al Pordoi per € 8.181,90 (nel 2006 € 27.902,91), della Capanna Regina Margherita alla Punta Gnifetti per 4.236,00 (nel 2006 € 9.170,40) ed alla quota annuale di adesione all'UIAA per € 10.767,49 (nel 2006 € 9.723,53).

Inoltre, nell'anno 2007 è stato attivato il "Fondo stabile pro rifugi" (vedi Allegato n° 3), così come deliberato dall'Assemblea dei Delegati di Varese del 20 e 21 maggio 2006 (vedi alla voce Debiti verso Sezioni). L'importo complessivo del Fondo pari a € 782.217,00 è stato finanziato come segue:

- Quote associative € 311.293,53
- Risorse proprie Club Alpino Italiano € 284.953,67
- Quota UIAA per la reciprocità nei rifugi € 185.969,80

## SPESE PER RIFUGI AL 31.12.2007



Altri costi per il personale

Corrispondono a costi non riconducibili alle retribuzioni quali principalmente: i costi per la realizzazione del Piano Formativo 2007 pari a € 16.548,10 (€ 3.399,00 nel 2006) che ha visto interventi formativi rivolti a tutto il personale dell'Ente miranti alla comunicazione interna, al miglioramento della conoscenza delle principali strutture ed attività del Club alpino italiano, al risparmio energetico per la conoscenza e lo sviluppo di una cultura ambientale coerente; il servizio sostitutivo di mensa pari a € 26.851,28 (€ 30.628,00 nel 2006); l'utilizzo di contratti di lavoro flessibile risultano pari a € 40.467,21 e registrano un decremento di circa il 19 % (€ 49.855,53 nel 2006); il rimborso di spese viaggio per trasferte pari a € 18.376,11 (€ 8.720,09 nel 2006) registra un incremento in relazione agli interventi mirati del personale dell'organizzazione centrale presso le strutture territoriali.

▪ *Costi per il godimento beni di terzi*

Sono di seguito analizzati:

	2007	2006
- Leasing operativo	7.938,96	7.938,96
- Diritti, licenze, brevetti	4.941,18	-
- Noleggi attrezzature di terzi	<u>3.360,00</u>	<u>5.539,80</u>
	<b>16.240,14</b>	<b>13.478,76</b>

I costi relativi a diritti, licenze e brevetti afferiscono principalmente all'acquisizione di diritti non commerciali dei film "Makalu 8462m" per € 941,18, "L'isola dei carbonai" per € 1.500,00 e "Cannabis Rock" per € 1.500,00.

▪ *Costi per il personale*

I costi per il personale dipendente risultano così suddivisi:

	2007	2006
- retribuzioni	646.381,60	654.988,50
- oneri sociali	170.300,60	171.400,83
- quota TFR	<u>32.871,30</u>	<u>16.078,15</u>
	<b>849.553,50</b>	<b>842.467,48</b>

I costi inerenti retribuzioni ed oneri sociali per il personale hanno subito un lieve decremento di € 9.707,13 (pari a circa il 1,2 %) che rappresenta il differenziale tra i minori costi sostenuti per le intervenute dimissioni ed i maggiori costi sostenuti a seguito dell'applicazione del nuovo CCNL di categoria. Ri-