

COSTO PER IL PERSONALE

	2008	2009	Var % 2009/08
Salari e Stipendi	792.800	619.466	-21,9
Oneri sociali	165.938	201.237	21,3
T.F.R.	44.085	22.196	-49,7
Totale	1.002.823	842.899	-15,9

Nel seguente prospetto si riportano i dati secondo la disaggregazione degli stessi fornita dall'Ente, nel quale sono stati aggiunti i costi per la formazione, per il servizio sostitutivo della mensa e per le indennità di missione riportati nella voce "Costi per servizi" del conto economico.

COSTO PER IL PERSONALE

	2008	2009	Var% 09/08
Stipendi e assegni fissi	459.314	478.975	4,3
Indennità di Ente	36.361	38.148	4,9
Retribuzione di posizione	44.833	44.833	0,0
Retribuzione di risultato	58.500	46.500	-20,5
Compensi lavoro straordinario	6.662	2.224	-66,6
Compensi incentivanti	156.513	-	-100
Indennità di missione	14.352	9.758	-32,0
Altre indennità	7.722	5.162	-33,2
Assegni familiari	6.114	5.848	-4,4
Oneri previdenziali e assistenziali	150.440	194.572	29,3
Totale A	940.811	826.020	-12,2
Benefici sociali e assistenziali	1.250	800	-36,0
Mensa - Buoni pasto	32.807	21.599	-34,2
Formazione	6.101	5.401	-11,5
Accantonamento T.F.R.	44.085	22.196	-49,7
Totale B	84.243	49.996	-40,7
Totale A + B	1.025.054	876.016	-14,5

Dai prospetti precedenti si evince che nel 2009 il costo del personale è diminuito, nel totale, del 15,9% rispetto al 2008. Tale riduzione è dovuta principalmente al decremento del fondo per il trattamento accessorio dei dipendenti di livello non dirigenziale, nel rispetto delle disposizioni di cui alla legge

n. 133/2008, alla riduzione di una unità del personale in servizio e all'adeguamento dei criteri di calcolo del T.F.R. Aumentano, peraltro, gli oneri sociali per effetto della contribuzione relativa ai compensi incentivanti erogati nell'anno precedente.

Il costo del personale, che nel 2009 è ammontato a 842.899 euro, ha inciso sul totale dei costi della produzione per il 9,6% nel 2008 e per il 7,5% nel 2009.

Per quanto concerne la contrattazione collettiva ed, in particolare, le quote produttività, l'Ente ha previsto per la dirigenza, per la fase contrattuale 10/2005 – 09/2010, incrementi soltanto in sede di rinnovo del Contratto di lavoro individuale in applicazione del CCNL 2002 – 2005 del 1 agosto 2006. Per il personale non dirigente, non è stato possibile erogare alcun compenso diretto ad incentivare i risultati, avendo la legge 6 agosto 2008 n. 133 (art. 67) consentito soltanto la corresponsione di emolumenti a carattere generale e aventi natura fissa, quali le progressioni economiche e le indennità di ente.

Applicando le disposizioni della legge 24 giugno 1997 n. 196 e dell'art. 35 del CCNL del 14/02/2001, (integrativo di quello del 1999), nel corso del 2009, l'Ente ha fatto ricorso al lavoro interinale utilizzando un lavoratore, con mansioni di segreteria, per la durata di un anno.

Collaborazioni e consulenze professionali

L'Ente si è avvalso di collaborazioni e prestazioni professionali esterne per la consulenza assicurativa, per quella civilistico - fiscale, per quella tecnico-conservativa (per la Cineteca e l'Archivio Storico), per quella legale (relativamente ai bandi ad evidenza pubblica), per l'aggiornamento del portale web, per la redazione del mensile "Lo Scarpone", per la correzione di bozze del bimestrale "La Rivista del Club Alpino Italiano", per il supporto alle infrastrutture IT, per il patrocinio legale.

La spesa per collaborazioni e consulenze professionali si è incrementata nel 2009 del 122% passando dai 52.267,19 euro del 2008 ai 116.008,61 del 2009.

Dalla nota integrativa al bilancio emerge che tale incremento è imputabile, principalmente, all'affidamento dell'incarico professionale di supporto all'infrastruttura e ai servizi informatici dell'Ente, resosi necessario a seguito delle dimissioni, nel novembre del 2008, del funzionario interno incaricato.

Controlli interni

Con delibera del Comitato direttivo centrale in data 22 febbraio 2008 è stato costituito il Nucleo di valutazione per il triennio 2008-2010 per la valutazione, appunto, delle prestazioni e delle competenze organizzative del personale dirigente.

Per gli anni 2009-2010 detto organismo ha formulato una valutazione positiva dell'attività svolta dal Direttore, in ordine al raggiungimento degli obiettivi prefissati nel contratto.

Con atto del 26 aprile 2010, ratificato dal Comitato direttivo centrale il Presidente ha provveduto alla nomina dei componenti dell'Organismo indipendente di valutazione della performance, di cui all'articolo 14 del D. Lgs. 27 ottobre 2009 n. 150.

4. – L'ATTIVITÀ ISTITUZIONALE

Le attività del CAI sono incentrate sull'obiettivo primario di sviluppare e diffondere la frequentazione, la conoscenza e lo studio della montagna.

Nello specifico, si riporta di seguito una sintesi delle attività istituzionali di maggior rilievo espletate nel 2009, ampiamente descritte nelle relazioni che corredano il bilancio d'esercizio.

Appare comunque d'interesse riportare in nota i dati concernenti l'organizzazione e le attività, centrali e periferiche, dell'Ente al 31 dicembre 2009³ e che si reputano particolarmente significativi per una valutazione generale dello stesso.

TESSERAMENTO INFORMATICO

Il 2009 ha visto quasi completarsi il progetto, avviato nel 2003, dell'adozione, da parte di tutte le sezioni, del tesseramento informatico. Questa modalità di iscrizione ha comportato vantaggi, soprattutto funzionali, quali l'abbandono dell'uso del supporto cartaceo, con risparmio di costi, la garanzia dell'autonomia gestionale del proprio archivio da parte di tutte le Sezioni, l'attivazione della copertura assicurativa per gli infortuni in tempo reale per la totalità dei soci e l'aggiornamento dei dati in tempo reale.

Ad oggi, il 97% delle Sezioni, che ricomprende il 99% dei soci, adotta il tesseramento informatico.

³ Al 31.12 .2009 la struttura operativa del CAI si articolava in: 490 Sezioni; 306 sottosezioni; 774 strutture suddivise in 429 rifugi, 229 bivacchi fissi, 28 punti di appoggio, 71 capanne sociali, 17 ricoveri di emergenza per un totale di 22.604 posti letto; 332 istruttori nazionali di alpinismo; 872 istruttori di alpinismo; 327 istruttori nazionali di sci alpinismo; 712 istruttori di sci alpinismo; 109 istruttori nazionali di arrampicata libera; 171 istruttori di arrampicata libera; 51 istruttori nazionali di speleologia; 133 istruttori di speleologia; 23 istruttori nazionali di sci di fondo escursionistico; 139 istruttori di sci di fondo escursionistico; 104 accompagnatori nazionali di alpinismo giovanile; 596 accompagnatori di alpinismo giovanile; 890 accompagnatori di escursionismo; 48 esperti nazionali naturalistici del Comitato scientifico centrale; 178 osservatori glaciologici del Comitato scientifico centrale; 70 operatori nazionali tutela ambiente montano; 80 esperti nazionali valanghe; 49 tecnici del distacco artificiale; 16 tecnici della neve; 49 osservatori neve e valanghe

Il Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico è composto di 6.987 volontari di cui 325 medici, 27 istruttori tecnici nazionali- scuola alpina; 17 istruttori tecnici nazionali- scuola speleologica; 22 istruttori nazionali Unità cinofile da valanga (UCV), 17 istruttori nazionali Unità cinofile ricerca in superficie (UCRS); si articola in 21 servizi regionali, 31 delegazioni del soccorso alpino con 242 stazioni alpine, 16 delegazioni speleologiche con 27 stazioni speleologiche.

Biblioteca Nazionale con sede a Torino: 28.328 volumi, 1.465 periodici, 9.380 carte topografiche.

Museo Nazionale della montagna "Duca degli Abruzzi" situato a Torino, che ha registrato 62.002 visite.

ASSICURAZIONI

A seguito dell'aumento del numero di sinistri avvenuto nell'anno 2009, la compagnia assicuratrice ha comunicato, in data 30.12.2009, il recesso dal contratto, dal 30.04.2010.

L'Ente si è attivato per garantire la copertura dei rischi assicurativi a partire dal 1° maggio 2010, rinegoziando l'attivazione delle polizze. Il relativo maggiore costo sarà a carico del "Fondo per i rischi assicurativi" che, ammontante al 31.12.2008 a 544.013,85 euro, è stato incrementato nel 2009 di 680.000 euro.

PROGETTO "CAI ENERGIA 2000"

Il progetto "CAI Energia 2000", attuato negli esercizi decorsi, è stato completato con il collaudo degli impianti avvenuto nel corso del 2009. Si tratta, come già cennato nei precedenti referti, di un progetto volto a ricavare energia da fonti rinnovabili sfruttando sistemi ibridi di produzione, come quelli eolici, fotovoltaici, idroelettrici ed i cogeneratori in grado di garantire l'approvvigionamento energetico a zone non connesse alla rete elettrica.

L'iniziativa ha consentito anche di ottenere risparmi di spesa.

I rifugi interessati all'iniziativa sono 36, di cui: 16 nella Regione Veneto, 10 in Piemonte e 10 in Valle d'Aosta; il progetto è stato finanziato per la gran parte dalle regioni interessate.

ATTIVITÀ DI FORMAZIONE

La CNSASA (Commissione Nazionale Scuole Alpinismo, Scialpinismo, Arrampicata) ha lo scopo di promuovere e incoraggiare lo sviluppo dell'attività alpinistica favorendone la divulgazione, curando la formazione e l'aggiornamento degli istruttori di alpinismo, di sci alpinismo e di arrampicata libera. La Commissione si avvale sul territorio di 192 scuole, di 769 Istruttori di 2° livello (Nazionali), di 1765 Istruttori di 1° livello (Regionali) e di 3.438 Istruttori Sezionali.

Nel 2009 le scuole hanno organizzato, a livello sezionale, 456 corsi rivolti a soci e non soci a cui hanno partecipato oltre 8000 allievi.

Sono stati attivati 46 corsi di aggiornamento per istruttori.

Ulteriore attività di formazione è stata svolta dalla Commissione Centrale di Escursionismo e dalla Commissione Centrale Alpinismo Giovanile (CCAG)

UNICAI

L'UNICAI è una struttura nata nell'aprile del 2006 con la finalità di promuovere il coordinamento, l'interdisciplinarietà e l'uniformità dei processi formativi, l'elaborazione di strumenti didattici per la formazione e l'aggiornamento dei titolari CAI, la cura e la diffusione dei materiali tecnici e didattici prodotti dagli OTC.

Nel corso del 2009 i costi dell'UNICAI sono ammontati a 27.188,53 euro, in crescita dell'80,6% rispetto al 2008 (15.054,18 euro).

PUBBLICAZIONI

Le numerose iniziative realizzate nel settore delle pubblicazioni nel 2009 hanno determinato l'aumento dei ricavi di vendita di pubblicazioni da complessivi 169.239,63 euro del 2008 a 243.405,98 euro del 2009, con un incremento del 43,8%.

IL FONDO STABILE PER I RIFUGI

Il Fondo Stabile pro Rifugi è stato istituito dall'Assemblea dei Delegati nel 2006, al fine di mantenere, valorizzare e supportare la struttura e l'attività dei rifugi del CAI. È attualmente finanziato anche con una parte della quota di iscrizione di ogni socio (il 3,4% pari a 1,18 euro).

Nel corso del 2009 sono stati cofinanziati interventi di ripristino e di manutenzione in 37 rifugi distribuiti in Piemonte (40,5%), Veneto (24,3%), Lombardia ed in Friuli V.G.(13,5%).

5. – I RISULTATI ECONOMICI E FINANZIARI**5.1 - Il bilancio di esercizio**

Come si è segnalato nei precedenti referti il CAI adotta un sistema di contabilità ispirato a principi civilistici, con un bilancio quindi composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa.

Il bilancio 2009, adottato con delibera del Comitato Centrale del 27 marzo 2010, è stato approvato dal Ministero vigilante in data 2 settembre 2010.

5.2 - Lo stato patrimoniale

Nel seguente prospetto vengono riportate le risultanze dello Stato Patrimoniale, con riferimento ai dati del precedente esercizio.

STATO PATRIMONIALE

	2008	2009
ATTIVO		
A Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	
7) Altre	72.571	61.596
Totale	72.571	61.596
II. Materiali		
1) Terreni e fabbricati	3.791.163	3.632.772
4) Altri beni	280.092	209.733
Totale	4.071.255	3.842.505
III. Finanziarie		
I		
2) Crediti		
d) verso altri		
- entro 12 mesi	4.000	2.750
- oltre 12 mesi	10.083	7.332
Totale	14.083	10.082
Totale immobilizzazioni	4.157.909	3.914.183
C Attivo circolante		
I. Rimanenze		
4) Prodotti finiti e merci	265.434	302.913
Totale	265.434	302.913

segue

II. Crediti		
1) Verso clienti		
- entro 12 mesi	1.545.768	1.186.127
- entro 12 mesi	85.665	51.109
4 bis) Crediti tributari		
- entro 12 mesi	6.127	16.079
5) Verso altri		
- entro 12 mesi	435.033	55.026
Totale	2.072.593	1.308.341
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	3.122.135	4.979.843
2) Denaro e valori in cassa	2.450	3.089
Totale	3.124.585	4.982.932
Totale attivo circolante	5.462.612	6.594.186
D Ratei e risconti		
- vari		258.976
Totale ratei e risconti	347.601	258.976
TOTALE ATTIVO	9.968.122	10.767.345

	PASSIVO	2008	2009
A Patrimonio netto			
Utili (perdite) portati a nuovo		5.640.400	5.650.678
Utile(perdita) d'esercizio		10.279	10.537
Totale patrimonio netto		5.650.679	5.661.215
B Fondi per rischi e oneri		544.014	1.224.014
C Trattamento fine rapporto lavoro subordinato		288.209	310.406
D Debiti			
7) Debiti verso fornitori			
- entro 12 mesi		1.447.696	1.566.742
12) Debiti tributari			
- entro 12 mesi		26.779	22.923
13) Debiti vs. istituti di previdenza e sicurezza sociale			
- entro 12 mesi		7.624	9.486
14) Altri debiti			
- entro 12 mesi		1.997.523	1.972.559
Totale debiti		3.479.622	3.571.710
E Ratei e risconti		5.598	0
TOTALE PASSIVO		9.968.122	10.767.345
CONTI D'ORDINE		3.525.248	3.849.858

Nel biennio 2008-2009 il patrimonio netto dell'Ente non ha subito variazioni rilevanti. Esso ammonta nel 2009 a 5.661.214,89 euro, con un aumento rispetto al 31.12.2008 di 10.536,61, pari all'avanzo di esercizio.

Non disponendo il CAI un fondo di dotazione iniziale, tale patrimonio si è formato attraverso l'accumulo degli avanzi economici realizzatisi negli esercizi.

Attivo

Le immobilizzazioni materiali, in particolare i fabbricati, costituiscono una delle voci più consistenti dello stato patrimoniale. Esse sono iscritte in bilancio al costo storico, detratte le quote di ammortamento (3% all'anno).

Fanno parte del patrimonio immobiliare: l'edificio ubicato in Milano che ospita la sede legale, il rifugio Sella, il rifugio Regina Margherita, la casa alpina al Pordoi, il Capannone Taggì di Sopra (PD) ove ha sede il Centro di Studi e Tecniche di Villafranca Padovana.

Il valore totale assegnato ai beni librari e archivistici è di 1.377.409,80 e quello delle pellicole e delle attrezzature della Cineteca Centrale di 85.176,68 euro.

Tali valori, come riferito nelle precedenti relazioni, non sono riportati nel conto patrimoniale, ma sono iscritti in un fondo ammortamento di pari importo.

Nell'attivo circolante la voce "Crediti verso clienti" comprende quelli vantati nei confronti dello Stato (Ministero dell'Ambiente) e delle Regioni, relativi ai trasferimenti in conto capitale.

Una quota consistente dei crediti "verso clienti" è inoltre rappresentata dai crediti per le quote sociali nei confronti delle Sezioni, che ammontano a 807.703,19 euro, in diminuzione del 17,85% rispetto al 2008.

L'aumento, nel 2009, della voce "disponibilità liquide" è da riferirsi sia all'introduzione della modalità di pagamento MAV (Mediante Avviso) per tutti i soci, sia alle più incisive azioni nella riscossione di crediti verso le sezioni e verso i soci.

Passivo

L'incremento del 125% rispetto al 2008 della posta "Fondo rischi e oneri" ammontante a 1.224.013,85 euro è dovuto all'accantonamento, nell'esercizio, di 680.000 euro disposto in seguito al recesso della compagnia di assicurazione conseguente all'aumento del rischio sinistrosità.

Il totale dei debiti, di 3.571.710 euro nel 2009, è in crescita del 2,6% rispetto al 2008.

Tra di essi, la voce più consistente è "altri debiti" (55% dell'intero ammontare), che include quelli a favore di sezioni e altri enti per attività istituzionali, a favore del CNSAS, del Museo della Montagna, dei Gruppi Regionali del CAI per gli interventi di informatizzazione ed, infine, verso il Gruppo Regionale delle Marche per la realizzazione del laboratorio ambientale sui Monti Sibillini.

Tra gli "altri debiti" è anche iscritto il "Fondo stabile pro rifugi" che ha lo scopo di sostenere economicamente il funzionamento ed il mantenimento in efficienza dei rifugi di proprietà delle sezioni del CAI.

5.3 Il conto economico

Nel prospetto che segue vengono riportate le risultanze del conto economico del 2009, rapportate con le omologhe voci del bilancio 2008.

CONTO ECONOMICO

	2008	2009
A Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.648.419	7.285.766
2) Variazione delle rimanenze di prodotti semilavorati e finiti	15.266	56.910
5) Altri ricavi e proventi:		
- contributi in conto esercizio	2.906.908	3.418.234
- altri ricavi e proventi	1.152.636	456.557
Totale valore della produzione	10.723.229	11.217.467
B Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	144.888	107.335
7) Per servizi	8.317.332	8.978.666
8) Per godimento di beni di terzi	16.737	20.438
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	792.800	619.466
b) Oneri sociali	165.938	201.237
c) Trattamento di fine rapporto	44.085	22.196
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	24.542	26.375
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	287.265	284.628
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	7.126	6.076
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	- 17.019	19.430
12) Accantonamento per rischi	544.014	680.000
13) Oneri diversi di gestione	324.964	220.883
Totale costi della produzione	10.652.672	11.186.730
Differenza tra valore e costi della produzione	70.557	30.737
C Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:		
- altri	218	218
e) proventi diversi:		
- altri	10.814	24.707
17) interessi ed altri oneri finanziari:		
- altri	- 23.005	- 2.794
Totale proventi e oneri finanziari	- 11.973	22.131
E Proventi e oneri straordinari		
20) Proventi:		
- sopravvenienze attive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	0	0
21) Oneri:		
- varie	0	0
Totale partite straordinarie	0	0
Risultato prima delle imposte	58.584	52.868
22) Imposte sul reddito dell'esercizio:		
a) Imposte correnti	48.305	42.331
23) UTILE/(PERDITA) (-) DELL'ESERCIZIO	10.279	10.537

L'avanzo d'esercizio nell'ultimo triennio, ha subito una riduzione dell'89,5% essendo passato dai 100.790 euro del 2007 ai 10.537 euro del 2009. In tale ultimo esercizio, l'avanzo ha mostrato, peraltro, un leggero aumento (+2.5% rispetto al 2008).

5.3.1 Le risorse: provenienza e destinazione

Valore della produzione

I seguenti prospetti mostrano i dati relativi al valore della produzione, disaggregati sulla base delle informazioni contenute nella nota integrativa e comparati con quelli dell'esercizio precedente.

	2008	2009	Incidenza % nel 2009
Quote associative	5.433.468	6.239.345	55,9
Ricavi dalla vendita di beni e servizi	1.161.884	982.599	8,8
Altre entrate	53.067	63.821	0,6
Contributi in conto esercizio	2.906.908	3.418.234	30,6
Altri ricavi e proventi	1.152.636	456.557	4,1
TOTALE*	10.707.963	11.160.557	100,0

* Non è ricompresa la voce 2) del valore della produzione "Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti" del Conto Economico

Il prospetto precedente evidenzia come il maggior contributo al valore della produzione, per l'esercizio 2009, sia stato fornito dalle quote associative (55,9 %); tale contributo risulta in crescita rispetto agli esercizi precedenti, sia per l'incremento del numero di soci, sia per l'aumento dell'importo della quota associativa. Seguono, per incidenza percentuale, i contributi statali e regionali (30,6%). Risultano in diminuzione i ricavi derivanti dalla vendita di beni e servizi (-15,4% rispetto al 2008) dei quali si fornisce il dettaglio nel prospetto che segue.

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

	2008		2009		Var. 2009/08
Quote associative		5.433.468		6.239.345	14,8
Ricavi delle vendite di beni e servizi :					
- servizi ai soci	583.398		339.600		-41,8
- pubblicazioni	169.240		243.406		43,8
- attività di promozione	223.374		212.432		-4,9
- rifugi	185.872		187.162		0,7
totale		1.161.884		982.599	-15,4
Altre entrate		53.067		63.821	20,3
Totale generale		6.648.419		6.303.166	-5,2

I dati su evidenziati mostrano come l'andamento delle quote associative, dopo una breve flessione nel 2008, ha fatto registrare nel 2009 un sensibile incremento, superando i 6 milioni di euro.

A fronte di un tale incremento si sono verificate invece flessioni nella vendita di servizi ai soci (-42% rispetto al 2008), nelle attività di promozione (-5%), mentre le pubblicazioni (+44%) e le altre entrate (+20%) hanno mostrato consistenti aumenti.

I trasferimenti da parte dello Stato e delle Regioni, che compaiono nella voce *contributi in conto esercizio* del seguente prospetto hanno registrato un notevole aumento nel corso del 2009 (da 2.906.908,23 euro a 3.418.234,47 pari a +17,6%) ritornando ai livelli precedenti al 2005.

In particolare, il maggior incremento percentuale si è registrato per i trasferimenti dal Ministero dell'Ambiente (+28,3%) che sono stati finalizzati agli interventi nel Parco Nazionale del Gran Paradiso, nel Parco dei Monti Sibillini e in quello del Gran Sasso.

Il maggior aumento in termini assoluti è stato invece quello dei fondi erogati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri (dai 2.603.866,47 euro nel 2008 ai 3.135.073,47 nel 2009, con un incremento percentuale di 20,4 punti) per le attività istituzionali e per il CNSAS.

I contributi per finalità istituzionali da parte della Presidenza del Consiglio hanno avuto un incremento di 104.025,29 euro rispetto al 2008, (pari al 10%) in applicazione della legge 24 luglio 2007 n. 119.

Nel prospetto che segue sono riportati, nel dettaglio, i dati dei trasferimenti appena illustrati.

CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

	2008	2009	Var. 2008/09
Presidenza del Consiglio dei Ministri	2.603.866	3.135.073	20,4
Ministero ambiente	188.209	241.411	28,3
Regione Veneto	19.000	19.000	0,0
Regione Valle d'Aosta	55.163	-	-
Regione Piemonte	19.670	1.750	-91,1
Altri Enti	21.000	21.000	0,0
Totale	2.906.908	3.418.234	17,6

Nonostante l'aumento delle contribuzioni (17,6%), le entrate proprie (quote associative, ricavi da vendita di beni e servizi) costituiscono comunque la fonte principale di finanziamento dell'Ente (68,8%).

Costi della produzione

Tra i costi della produzione, fondamentale rilievo assumono quelli per servizi.

Nel seguente prospetto i predetti costi per servizi sono stati distinti in *spese generali e per collaborazioni e consulenze*, da un lato e *spese per fini istituzionali*, dall'altro, queste ultime disaggregate secondo la loro destinazione.

COSTI PER SERVIZI

	2008	2009	Var % 2009/08
Spese generali	628.340	673.783	7,2
Spese per collaborazioni/consulenze	52.267	116.009	122,0
Totale	680.607	789.792	16,0
<i>Spese per attività istituzionali:</i>			
Eventi istituzionali	24.919		-100,0
Stampa sociale	1.620.457	1.483.178	-8,5
Assicurazioni	1.837.237	1.963.198	6,9
Piano editoriale	164.807	219.189	33,0
UNICAI	15.054	27.189	80,6
Attività OTCO e contributi OTPO	787.342	779.093	-1,0
Attività di comunicazione	116.879	140.683	20,4
CNSAS	1.622.612	2.043.810	26,0
Contributi attività istituzionali	571.418	639.759	12,0
Immobili e rifugi	755.703	784.830	3,9
Altri costi per il personale	120.295	107.947	-10,2
Totale	7.636.723	8.188.874	7,2
TOTALE GENERALE	8.317.330	8.978.666	8,0

Le spese generali, hanno mostrato nell'esercizio 2009 un incremento di poco superiore al 7%, rispetto al 2008, con un incidenza sul totale dei costi di produzione pari al 7,5%. Ciò è dovuto prevalentemente all'aumento dei costi di manutenzione, miglioramento e adeguamento alla normativa di prevenzione e sicurezza della sede di Milano, (+17,4%), e in misura minore, a un aumento delle spese di viaggio per le attività degli organi istituzionali, (+14,1%), in conseguenza del maggior numero di riunioni tenutesi sul territorio nazionale.

Rilevante è anche la spesa per le collaborazioni e le consulenze esterne: l'incremento del 122% - si è già cennato - è da attribuirsi, principalmente, all'affidamento a soggetti esterni dei servizi di supporto all'infrastruttura e servizi informatici, a seguito alle dimissioni nel novembre del 2008 del funzionario incaricato.

Le spese per attività istituzionali nel 2009 sono cresciute del 7,2% rispetto all'esercizio precedente, incremento imputabile a vari elementi: l'aumento delle spese di funzionamento dell'UNICAI, di quelle per il piano editoriale (+33%) e per il contributo al CNSAS ed, infine, delle spese per le attività di comunicazione quali i costi per la realizzazione del "Rapporto sull'Attività dell'anno 2008 e 2007", per il progetto di riordino dell'Archivio storico e per l'organizzazione dell'ufficio stampa.

In termini assoluti, dopo la voce relativa alla spesa del CNSAS, le spese per le assicurazioni hanno assorbito le maggiori risorse.

L'incremento complessivo dei premi assicurativi è stato, nel 2009, pari al 6,9%, con un aumento in termini assoluti, di 1.126.060 euro, dovuto principalmente all'incremento delle polizze infortuni dei soci e degli istruttori.

L'aumento del 12% dei contributi alle attività istituzionali è da imputarsi, per la gran parte, all'acquisto di strumenti hardware e software per l'implementazione del tesseramento informatico.

Va menzionato anche il contributo straordinario di 40.000 euro al Gruppo Regionale dell'Abruzzo, a sostegno delle Sezioni di L'Aquila, Castelli, Isola del Gran Sasso, Popoli e Sulmona colpite dall'evento sismico del 6 aprile 2009.

Le spese per immobili e rifugi sono cresciute del 3,9% e riguardano: i costi di manutenzione per le strutture di proprietà, la quota annuale dell'UIAA (Unione Internazionale delle Associazioni di Alpinismo), gli interventi per la realizzazione del progetto "CAI Energia 2000", nonché il Fondo Stabile pro Rifugi (pari al 64,4% dell'intera voce), finanziato come segue:

FONDO STABILE PRO RIFUGI

	2008	INC. % 2008	2009	INC. % 2009
Quote associative	313.829,1	63,5	320.039,2	63,4
Quote UIAA per la reciprocità nei rifugi	180.371,1	36,5	180.482,3	35,7
Quote royalties/sponsorizzazioni	0,0	0,0	4.599,3	0,9
Totale	494.200,2	100,0	505.120,8	100,0