

CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

• Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Ammontano a € 8.762.310,29 (nel 2012 € 8.445.753,06) e risultano così dettagliati:

	2013	2012
- Quote associative	7.046.973,74	7.144.291,32
- Ricavi per servizi diversi	911.181,03	646.147,00
- Ricavi da pubblicazioni	161.048,38	198.244,34
- Ricavi da attività di promozione	389.772,04	203.105,56
- Ricavi da Rifugi	169.795,60	182.539,90
- Altri ricavi	83.539,50	71.424,94
Totale	8.762.310,29	8.445.753,06

• Quote Associative

Risultano così ripartite:

	2013	2012
- Quota organizzazione centrale	2.399.350,80	2.433.030,74
- Quota pubblicazioni	1.455.417,92	1.473.170,24
- Quota assicurazioni	2.845.090,60	2.884.121,35
- Quota Fondo pro-rifugi	317.009,30	321.112,41
- Quote associative dell'esercizio	7.016.868,62	7.111.434,74
- Recupero quote anni precedenti	30.105,42	32.856,57
Totale	7.046.973,74	7.144.291,31

Le quote associative dell'esercizio 2013 hanno registrato un decremento rispetto al precedente esercizio pari complessivamente a € 67.640,43 dovuto principalmente alla riduzione della base associativa.

Il 2013 registra un numero di soci iscritti al Sodalizio pari a 311.641, con un decremento di soci rispetto al 2012 (pari a n. 315.914) di 4.273 unità.

Nel dettaglio le variazioni rilevate sono le seguenti:

- i soci ordinari - inclusi i soci delle Sezioni nazionali - sono n. 197.580 (n. 199.982 nel 2012) con un decremento di n. 2.402 soci;
- i soci famigliari sono n. 81.342 (n. 82.355 nel 2012) con un decremento di n. 1.013 soci;
- i soci giovani sono n. 32.531 (n. 33.381 nel 2012) con un decremento di n. 850 soci;
- i soci ordinari vitalizi sono n. 164 (n. 177 nel 2012) con un decremento di n. 13 soci

oltre a n. 9 soci benemeriti (n. 7 nel 2012) e n. 15 soci onorari (n. 12 nel 2012).

Si precisa che i minori ricavi derivanti dall'applicazione delle agevolazioni alle quote associative per le famiglie numerose, decisa dal CC nella propria riunione del 23-24 ottobre 2009, ammontano a € 29.676,84 (nel 2012 € 26.077,62) e riguardano 4.436 soci giovani. Nel grafico seguente viene illustrato l'andamento delle iscrizioni, comprensive di soci benemeriti ed onorari, al Sodalizio.



• *Ricavi per servizi diversi*

Ammontano complessivamente a € 911.181,03 (nel 2012 € 646.147,00) ed includono i ricavi per introiti pubblicitari pari ad € 188.545,27 (nel 2012 € 241.467,61), i ricavi per abbonamenti pari a € 8.819,16 (nel 2012 € 8.806,89) ed il recupero dei costi di veicolazione degli inserti pubblicitari pari a € 5.703,35 (nel 2012 € 900,00).

Tale voce include inoltre i ricavi derivanti dalla distribuzione in edicola (dal mese di ottobre 2012) del mensile Montagne360 ammontanti a € 708.113,25 (nel 2012 € 394.972,50); da tale valore devono essere dedotti i costi di resa delle copie invendute ed indicati alla voce Stampa sociale nei Costi della Produzione.

• *Ricavi da pubblicazioni*

Ammontano complessivamente nel 2013 a € 161.048,38 (nel 2012 € 198.244,34) con un decremento di circa il 18,7 % attribuibile principalmente alla realizzazione di alcuni volumi negli ultimi due mesi dell'esercizio e alla conseguente non immissione sul mercato.

Nell'anno 2013 sono stati pubblicati i seguenti volumi: "I materiali per l'alpinismo e le relative norme", "Manuale di Arrampicata 3", "Montagna da vivere, montagna da conoscere", "Agenda 2014", "Altopiano di Asiago in mountain bike" oltre alla ristampa anastatica di "Cime delle Alpi Apuane" di Bertini e Triglia.

In occasione del 150° anniversario di Fondazione del Sodalizio è stato pubblicato il volume "CAI150. Il libro".

È stato inoltre pubblicato "Alpi biellesi e valesiane", ultimo volume nell'ambito della collana "Guida dei Monti d'Italia" in coedizione con il Touring Club Italiano.

Prosegue l'accordo commerciale, sottoscritto nel 2009, con Dehoniana Libri SPA di distribuzione e promozione in via esclusiva delle edizioni CAI per la vendita a librerie e grossisti in tutto il territorio nazionale e nel Canton Ticino.

• *Ricavi da attività di promozione*

Ammontano complessivamente a € 389.772,04 (nel 2012 € 203.105,56). Risultano comprensivi principalmente della vendita di gadgets, distintivi e tessere per € 288.020,26 (nel 2012 € 192.221,02) e delle royalties per € 40.106,98 (nel 2012 € 10.884,54) nonché dalle sponsorizzazioni per l'evento CAI150 per € 60.300,00.

• *Ricavi da Rifugi*

Ammontano complessivamente a € 169.795,60 (nel 2012 € 182.539,90). Sono composti dalla quota per la reciprocità rifugi pari a € 159.315,60 (nel 2012 € 171.449,90), dai ricavi dall'affitto della attrezzatura del Laboratorio del Centro Studi Materiali e Tecniche presso il Capannone di Taggi (PD) per € 1.980,00 (nel 2012 € 2.590,00) nonché da ricavi derivanti dai rifugi della Sede centrale per € 8.500,00 (nel 2012 € 8.500,00).

• *Altri ricavi*

Ammontano complessivamente a € 83.539,50 (nel 2012 € 71.424,94). Comprendono principalmente le quote di partecipazione a corsi e congressi organizzati dagli Organi tecnici centrali operativi per € 33.650,57 (nel 2012 € 25.890,00), il recupero di spese postali per spedizioni alle Sezioni per € 25.404,61 (nel 2012 € 14.258,95), omaggi a clienti per € 5.956,24 (nel 2012 € 14.611,45) nonché i contributi solari in conto energia derivanti dalla vendita al gestore A2A dell'energia elettrica prodotta dall'impianto fotovoltaico della Sede centrale pari a € 4.520,05 (nel 2012 € 5.329,88).

• *Variazione delle rimanenze di prodotti finiti*

Ammonta a € 119.413,53 (nel 2012 € (21.185,05)), 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 € 2.166.733,10 (nel 2012 € 1.721.500,28) e sono così costituiti:

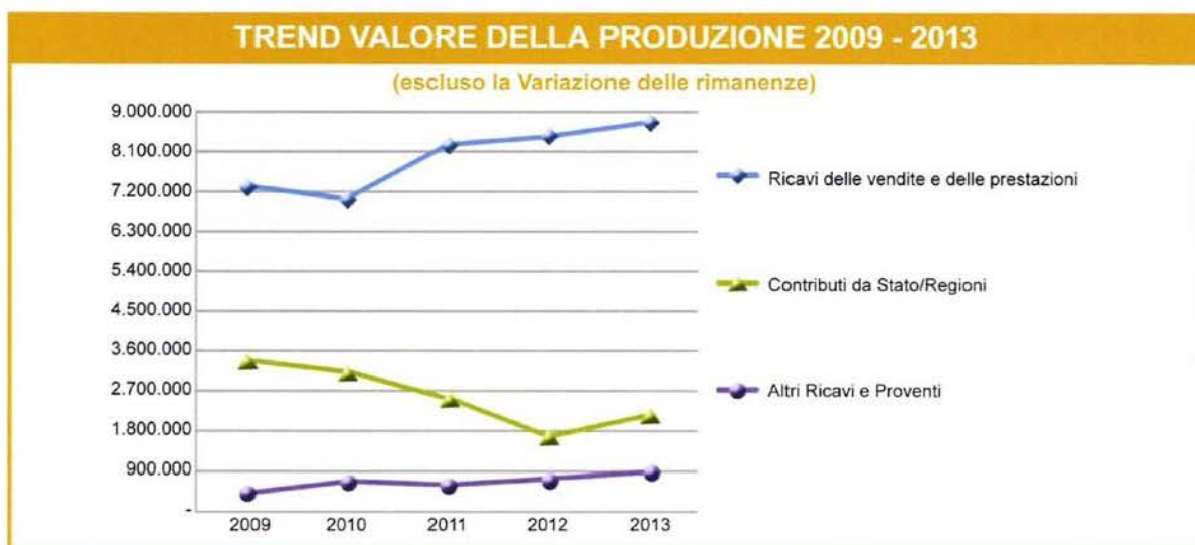
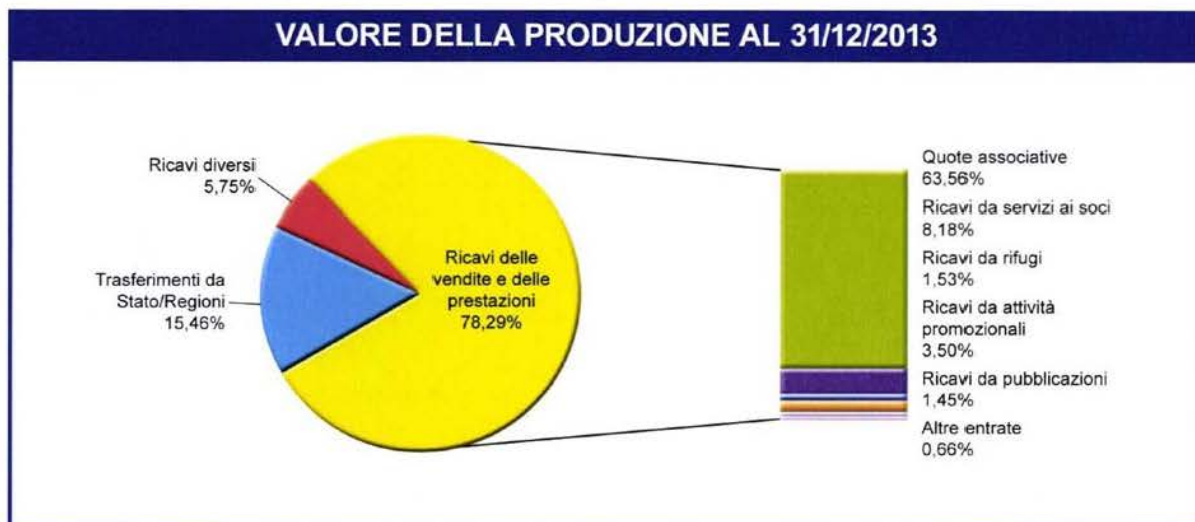
	2013	2012
- Amministrazione dello Stato	1.745.833,10	1.701.500,28
€ 565.169,00 (nel 2012 € 568.108,52) finalizzati all'attività istituzionale dell'Ente e € 1.255.099,00 (nel 2012 € 1.133.391,76) per le attività del Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico		
- altri enti	420.900,00	20.000,00
€ 20.000,00 contributo da parte di Banca Popolare di Sondrio, € 25.900,00 dall'Università degli Studi di Bologna per il progetto SHERPA oltre a € 375.000,00 dal CNSAS quale supporto al sostenimento degli oneri assicurativi dei volontari del medesimo Soccorso		
Totale	2.166.733,10	1.721.500,28

Si segnala che il contributo dell'Amministrazione dello Stato erogato nell'anno 2013 è esposto al netto di euro 74.434,90 importo riferito all'anno 2013 quale decremento relativo alle somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'articolo 8, comma 3, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95.

Gli **altri ricavi e proventi** ammontano a € 901.268,58 (nel 2012 € 758.066,34) e sono così costituiti:

	2013	2012
- Proventi da assicurati <i>relativamente ai premi addebitati alle Sezioni per l'integrazione dei massimali infortuni per n°28.504 soci, infortuni e soccorso alpino non soci, spedizioni extraeuropee e quota parte infortuni titolati</i>	646.487,81	641.404,81
- Ricavi utilizzo locali di proprietà da parte di terzi	13.869,49	16.726,42
- Altri proventi <i>principalmente dovute a sopravvenienze attive per € 132.711,91 (nel 2012 € 55.774,89) e rimborsi da assicurazioni per danni al Centro per € 103.254,47 (nel 2012 pari a € 44.050,00)</i>	240.911,28	99.935,11
Totale	901.268,58	758.066,34

Si segnala che il rapporto tra le fonti proprie di finanziamento del Sodalizio - quote associative e altri proventi - e quelle provenienti dallo Stato, si evolve sempre più favorevolmente alle prime, determinando nell'anno 2013 un tasso di autonomia finanziaria dell'Ente pari al 85,40% (84,49% nel 2012). Si conferma, pertanto, la costante e crescente capacità di autofinanziamento del Sodalizio.



COSTI DELLA PRODUZIONE

** Costi per acquisto merci e materiale di consumo*

Ammontano a € 236.024,52 (nel 2012 € 226.408,78) e sono costituiti dai costi di acquisto di distintivi e gadgets per € 217.024,96 (nel 2012 € 188.258,89) e dal costo del volume "Alpi Biellesi e Valsesiane" della collana "Guida dei Monti d'Italia" edita in coedizione con TCI per € 18.999,56 (nel 2012 € 38.149,89).

** Costi per servizi*

Ammontano nel 2013 a € 10.574.548,72 (nel 2012 € 9.404.922,89) e risultano così dettagliati:

	2013	2012
Spese generali	715.138,37	599.017,07
Eventi istituzionali	35.068,66	349.425,46
Spese collaborazioni /consulenze professionali	73.536,99	76.824,38
Stampa sociale	2.176.294,07	1.684.557,59
Assicurazioni	3.704.552,16	3.702.245,47
Costi per pubblicazioni	232.831,40	122.651,04
UNICAI	8.473,16	11.477,28
Attività OTCO e contributi OTTO	618.621,61	613.490,59
Attività di comunicazione	100.161,89	141.155,21
Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico	1.405.170,00	833.391,76
Contributi attività istituzionali	576.782,02	585.745,94
Immobili e rifugi	868.593,01	621.163,70
Altri costi per il personale	59.325,38	63.777,40
Totale	10.574.548,72	9.404.922,89

Spese generali

Ammontano complessivamente a € 715.138,37 (nel 2012 € 599.017,07). Si registra un incremento complessivo medio di circa il 19,38 %. In particolare si segnalano i rimborsi delle spese viaggio per le attività degli Organi istituzionali pari a € 150.318,53 (nel 2012 € 147.554,23), i costi di gestione della piattaforma del tesseramento e del portale pari a € 63.481,95 (nel 2012 € 65.650,06) nonché i costi per il progetto di riorganizzazione del sistema informativo dell'Ente pari a € 42.800,40 (nel 2012 € 7.024,43), i costi di manutenzione della Sede di Via Petrella pari a € 105.510,43 (nel 2012 € 70.949,73) oltre ai costi di organizzazione e partecipazione ad assemblee e congressi pari a € 73.000,97 (nel 2012 € 31.583,34). Si precisa che gli incrementi dei costi sostenuti per la manutenzione della Sede di Via Petrella sono dovuti a lavori di manutenzione ordinaria dei locali della Sede centrale, mentre l'incremento dei costi di organizzazione e partecipazione ad assemblee sono inerenti il 99° Congresso nazionale svoltosi ad Udine.

Eventi istituzionali

Ammontano complessivamente a € 35.276,78 (nel 2012 € 349.425,46) e si riferiscono a costi per le iniziative legate al 150° anniversario di Fondazione del Sodalizio. Tali costi si riferiscono prevalentemente all'attività di fund raising € 22.033,12 (nel 2012 € 11.688,60) ed alla stampa di manifesti, locandine e vele per € 12.895,74.

Spese per collaborazioni/consulenze professionali

Ammontano al 31/12/2013 a € 73.536,99 (nel 2012 € 76.824,38); 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.

Tali prestazioni consistono principalmente in consulenze di tipo fiscale-amministrativa, legale, tecnico-specialistiche in particolare per quanto riguarda gli incarichi di Responsabile della Sicurezza, Protezione e Prevenzione sui luoghi di lavoro (RSPP) e di Responsabile della Sicurezza dei Sistemi Informatici (RSSI) nonché in materia di lavoro.

Stampa sociale

Ammontano complessivamente a € 2.176.294,07 (nel 2012 € 1.684.557,59) e comprendono le spese sostenute per la pubblicazione della stampa sociale, Montagne360 e Lo Scarpone on-line. Nella tabella seguente ne vengono disaggregati i costi:

	2013	2012
carta, stampa fascettario, bancalatura, celophanatura e postalizzazione	830.744,60	780.070,96
redazione/articolisti	197.531,78	220.936,15
spedizione in abbonamento postale	417.604,45	413.683,10
varie	181,50	657,20
Totale parziale	1.446.062,33	1.415.347,41
costi per resi di vendita edicola M360	730.231,74	269.210,18
Totale	2.176.294,07	1.684.557,59

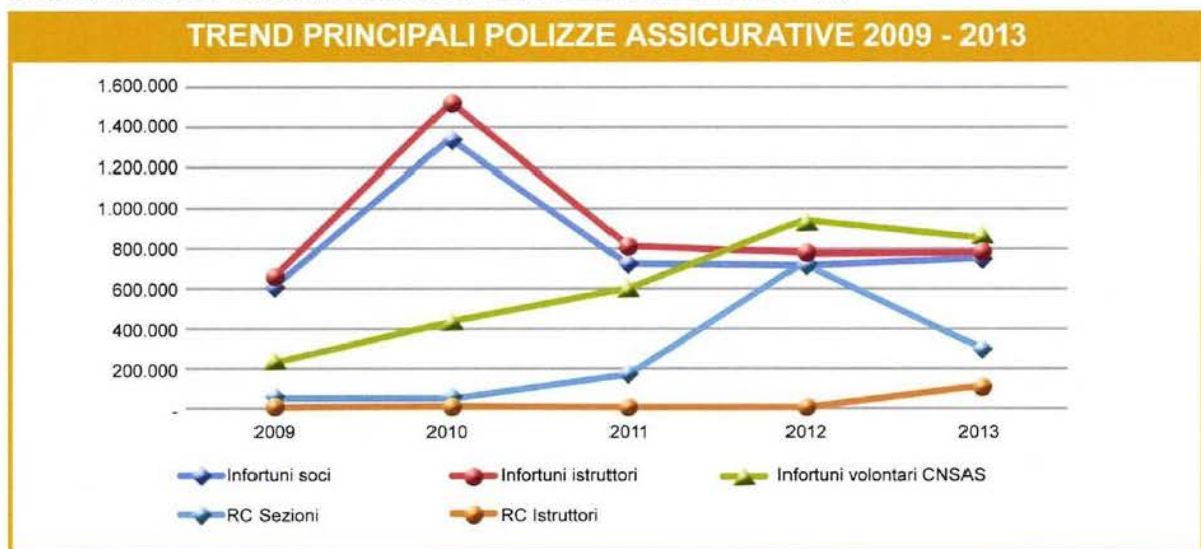
La voce "costi per resi di vendita edicola M360" è determinata dalla modalità di gestione del contratto di distribuzione e deve essere esaminata unitamente ai ricavi indicati alla voce "Ricavi per servizi diversi" nel Valore della Produzione. Si segnala che, tenuto conto dei dati di vendita stimati dell'ultimo trimestre 2013, l'operazione di vendita in edicola di M360 raggiunge il punto di pareggio costi/ricavi.

Assicurazioni

Ammontano nel 2013 a € 3.704.552,16 (nel 2012 € 3.857.853,24). Tali costi possono essere dettagliati come segue:

	2013	2012
infortuni soci e non soci	759.740,00	721.310,18
infortuni/RC istruttori	913.293,63	797.235,36
soccorso alpino soci e non soci	381.490,00	346.031,18
RC sezioni	311.632,00	739.222,38
spedizioni Extra Europee	44.731,50	57.796,75
tutela legale sezioni	29.085,65	25.272,56
infortuni volontari CNSAS	874.306,41	947.586,29

Sono stati inoltre sostenuti i seguenti costi: polizze immobili di proprietà € 14.337,00 (nel 2012 € 11.000,01), polizze per la Sede Legale € 10.583,50 (nel 2012 € 15.224,87), supporto specialistico € 35.868,00 (nel 2012 € 35.574,00).



Costi per pubblicazioni

Assommano a € 232.831,40 (nel 2012 € 122.651,04); comprendono i costi di realizzazione e stampa dei seguenti volumi: "I materiali per l'alpinismo e le relative norme", "Manuale di Arrampicata 3", "Montagna da vivere, montagna da conoscere", "Agenda 2014", "Altopiano di Asiago in mountain bike" oltre alla ristampa anastatica di "Cime delle Alpi Apuane" di Bertini e Triglia. In occasione del 150° anniversario di Fondazione del Sodalizio è stato pubblicato il volume "CAI150. Il libro". È stato inoltre realizzato il volume "Prealpi biellesi e valesiane" ultimo della collana "Guida dei Monti d'Italia" pubblicata in coedizione con il Touring Club Italiano. I costi di gestione del magazzino esterno ammontano a € 25.541,24 (nel 2012 € 25.550,00).

UNICAI e Progetti MIUR

Sono stati sostenuti costi per € 8.473,16 (nel 2012 € 11.477,28), di cui € 2.240,23 (nel 2012 € 6.486,85) per spese di funzionamento UNICAI e € 6.232,93 (nel 2012 € 5.223,41) per lo svolgimento di corsi nazionali di formazione per docenti riconosciuti dal Ministero dell'Istruzione tenutisi a Verano (BZ), nel Parco Regionale del Matese (Bojano - CB) e a Belluno.

Costi per le attività OTCO e Strutture Operative

I costi per le attività OTCO - afferenti ai costi per servizi - pari a € 618.621,61 (nel 2012 pari a € 613.490,59), sono relativi all'attività svolta dagli Organi tecnici centrali operativi, per le quali si rimanda alle specifiche relazioni dei medesimi pubblicate nel "Rapporto sull'Attività dell'anno 2013".

Tra le voci più significative si segnalano: i contributi agli Organi Tecnici Territoriali Operativi per l'attività di formazione, corsi ed aggiornamenti per € 90.150,00 (nel 2012 pari a € 101.535,24), le attività di studi e ricerca su freni, discensori ed usura delle corde svolte dal Centro Studi Materiale e Tecniche per € 29.979,34 (nel 2012 pari a € 27.176,60) e l'acquisto, restauro e rilegatura opere per la Biblioteca Nazionale per € 12.793,11 (nel 2012 pari a € 20.130,74) oltre a € 29.516,59 per l'organizzazione del

Congresso per accompagnatori di Alpinismo Giovanile, tenutosi a Firenze nel marzo 2013, per il quale sono state incassate quote di partecipazione pari a € 19.915,00.

I rimborsi spese di viaggio, vitto ed alloggio per l'attività di funzionamento degli OTCO ammontano a € 89.931,35 (nel 2012 € 104.494,42) mentre i rimborsi viaggi e pernottamento per l'attività di formazione svolta dagli OTCO ammontano a € 44.077,58 (nel 2012 € 54.395,37).

Tale voce include altresì i contributi destinati, secondo i criteri definiti dall'OTCO Rifugi, alle Sezioni proprietarie di rifugi e finalizzati alla manutenzione ordinaria degli stessi nella misura di € 152.849,89 (nel 2012 pari a € 152.850,00).

Costi per l'attività di comunicazione

Assommano a € 100.161,89 (nel 2012 € 141.155,21). Comprendono, principalmente, i costi per la realizzazione del "Rapporto sull'Attività dell'anno 2012" per € 25.066,71 (€ 19.343,35 per il Rapporto sull'Attività dell'anno 2011), per l'organizzazione dell'Ufficio Stampa per € 66.141,90 (nel 2012 € 65.340,00), per i costi di funzionamento della Commissione per il 150° anniversario di fondazione del Sodalizio per € 2.838,85 (nel 2012 € 16.466,08).

È proseguita, inoltre, l'attività di monitoraggio dell'utilizzo da parte di terzi dei marchi registrati (CAI - AGAI - CAAI - CAI 150) che ha consentito di intraprendere efficaci azioni a tutela di tali marchi contro pratiche lesive dei diritti di privativa sui marchi stessi.

Spese per le attività del CNSAS

È stato complessivamente assegnato un contributo pari a € 1.405.170,00 (nel 2012 € 833.391,76) finalizzato per € 1.255.170,00 all'attività istituzionale del CNSAS così come definita dalle leggi 18 febbraio 1992, n.162 e 21 gennaio 2001, n.74 nonché dalle successive modificazioni ed integrazioni.

È stato inoltre assegnato un contributo di € 150.000,00 finalizzato a "GeoResq", progetto illustrato all'Assemblea dei Delegati 2013 di Torino.

Contributi attività istituzionali

Risultano dettagliati come segue:

I contributi per le attività istituzionali vengono deliberati dal CDC con apposito atto.

	2013	2012
Attività dei Gruppi regionali	203.234,89	204.594,33
Attività AGAI	36.200,00	36.200,00
Attività CAAI	25.000,00	25.000,00
Attività istit. li a favore di Sezioni ed altri Enti	63.121,05	60.550,00
Attività Sezione SAT-Trento	76.759,08	76.934,61
Festival di Trento	77.467,00	87.467,00
Museo Nazionale della Montagna/CISDAE	85.000,00	85.000,00
ASSOMIDOP	10.000,00	10.000,00
Totale	576.782,02	585.745,94

Immobili e rifugi

Ammontano a € 868.593,01 (nel 2012 € 621.163,70) e sono costituiti come segue:

- i costi di manutenzione per la struttura di proprietà a Villafranca Padovana per € 4.011,07 (nel 2012 € 3.301,19), per il Rifugio Capanna Regina Margherita per € 640,50 e per il Centro di Formazione B. Crepez al Pordoi per € 26.494,67 (nel 2012 € 22.520,65);
- i costi di manutenzione effettuati presso la Sede centrale per € 3.484,80;
- i costi per la manutenzione degli impianti di cui al Progetto CAI Energia 2000 per € 8.351,14 (nel 2012 € 18.757,44);
- la quota annuale di adesione all'UIAA per € 12.439,83 (nel 2012 € 12.694,34);
- l'accantonamento al Fondo stabile pro-rifugi pari a € 813.171,00 (nel 2012 € 555.239,79). Il "Fondo stabile pro rifugi" istituito dall'Assemblea dei Delegati 2006, è stato utilizzato (vedi Allegato n° 4) individuandone i beneficiari (vedi alla voce Debiti verso Sezioni) attraverso specifico Bando, rivolto a tutte le Sezioni del Sodalizio.

Altri costi per il personale

Assommano a € 59.325,38 (nel 2012 € 63.777,40). Corrispondono a costi non riconducibili alle retribuzioni quali principalmente: i costi per il servizio sostitutivo di mensa pari a € 25.646,22 (nel 2012 € 17.251,50), la formazione pari a € 15.077,05 (nel 2012 € 18.944,94), il rimborso di spese viaggio per trasferte pari a € 13.844,84 (nel 2012 € 6.883,38) nonché le borse di studio per i figli dei dipendenti per € 3.200,00 (nel 2012 € 1.850,00). Nel corrente anno non si è fatto ricorso a contratti di lavoro flessibile (nel 2012 € 17.300,62) a causa delle restrizioni sulle assunzioni disposte dal Decreto Legge 13 agosto 2011, n. 138, convertito con Legge 14 settembre 2011, n. 148.

Si segnala che il Comitato Direttivo Centrale ha adottato, con atto n. 29 del 30/03/2012, ai sensi dell'art.16 del D.L. 98/2011 un piano triennale di razionalizzazione e di riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento suddiviso per ambiti di intervento. In relazione a tali piani, le eventuali economie effettivamente realizzate possono essere utilizzate annualmente, nell'importo massimo del 50%, per la contrattazione integrativa del personale dell'Ente.

*** Costi per il godimento beni di terzi**

Sono di seguito analizzati:

	2013	2012
Diritti, licenze, brevetti	15.928,43	9.521,37
Noleggi attrezzature di terzi	12.127,64	6.421,22
Totale	28.056,07	15.942,59

I costi relativi a diritti, licenze e brevetti afferiscono principalmente all'acquisizione dei diritti non commerciali di film; in particolare "Il diritto e il rovescio" per € 823,53, "I core, my climbing family" per € 823,53, "Verso dove?" per € 6.050,00, "Patabang" per € 1.850,00, "Il cielo in me - vita irrimediabile di una poetessa" per € 5.882,35 e "True de Fer" per € 350,00. Il noleggio di attrezzature di terzi include il noleggio di attrezzatura informatica per € 4.553,23 (nel 2012 € 3.388,00) e di attrezzature per fiere, congressi e convegni pari a € 7.574,41 (nel 2012 € 2.659,00).

*** Costi per il personale**

I costi per il personale dipendente risultano così suddivisi:

	2013	2012
Retribuzioni	523.585,61	493.278,34
Oneri sociali	128.691,80	119.206,54
Quota TFR	39.156,00	36.680,02
Totale	691.433,41	649.164,90

I costi inerenti le retribuzioni e gli oneri sociali per il personale hanno subito un incremento di € 42.268,51 (pari a circa il 6,5 %). Tale incremento è dovuto principalmente agli oneri retributivi per la copertura di n. 2 posti vacanti avvenuta nel mese di settembre 2012 nonché all'incremento - pari a € 9.099,00 - del Fondo unico di Ente per la contrattazione integrativa a seguito delle economie effettivamente realizzate con il Piano triennale di razionalizzazione e di riqualificazione della spesa adottato, ai sensi dell'art.16 del D.L. 98/2011, dal CDC con atto n. 29 del 30 marzo 2012. Si rammenta che l'art. 1, comma 3 e 4, del Decreto Legge 13 agosto 2011, n. 138, convertito con Legge 14 settembre 2011, n. 148, aveva disposto anche per gli enti pubblici non economici la rideterminazione, entro il 31 marzo 2012, delle dotazioni organiche del personale non dirigenziale, apportando un ulteriore taglio non inferiore al 10 per cento della spesa complessiva relativa al numero dei posti di organico nonché il divieto, fino all'emanazione dei relativi provvedimenti, di procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo e con qualsiasi contratto. A causa della mancata adozione di tali provvedimenti, l'Ente non ha potuto completare la copertura dei posti vacanti. Si segnala, che a seguito della conversione in Legge del D.L. 31 agosto 2013, n. 101, è stata disposta, con decorrenza 31 dicembre 2013, l'esclusione degli Enti aventi natura associativa che si trovino in equilibrio economico e finanziario dalle prescrizioni di cui al citato Decreto Legge 13 agosto 2011, n. 138.

Per quanto riguarda la movimentazione dell'organico in forza all'Ente si rimanda a quanto dettagliato nell'Allegato n° 3. Si ricorda che nel 2010 è stato costituito uno specifico Fondo TFR per i dipendenti iscritti all'INPDAP; la quota TFR dell'anno comprende quanto maturato da 7 dipendenti iscritti all'INPS e da 11 dipendenti iscritti all'INPDAP. I costi del personale incidono nella misura del 5,8 % (nel 2012 del 5,9 %) sul costo totale della produzione. Non sono stati corrisposti nell'esercizio 2013 compensi agli Amministratori ed ai Revisori.

*** Variazione delle rimanenze di merci**

Ammonta al 31/12/2013 a € 14.421,61 (nel 2012 € 12.807,84), e rappresenta la somma algebrica dei valori delle rimanenze finali ed iniziali delle merci esposte nell'attivo circolante.

*** Accantonamenti per rischi**

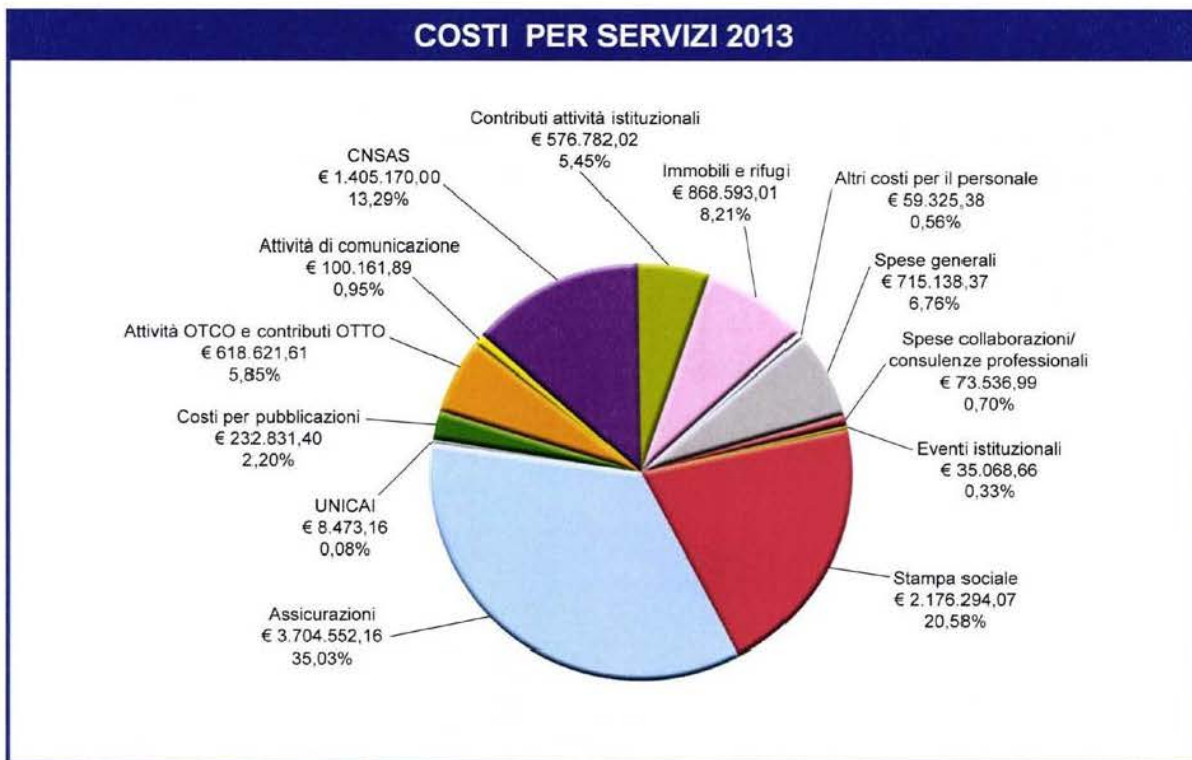
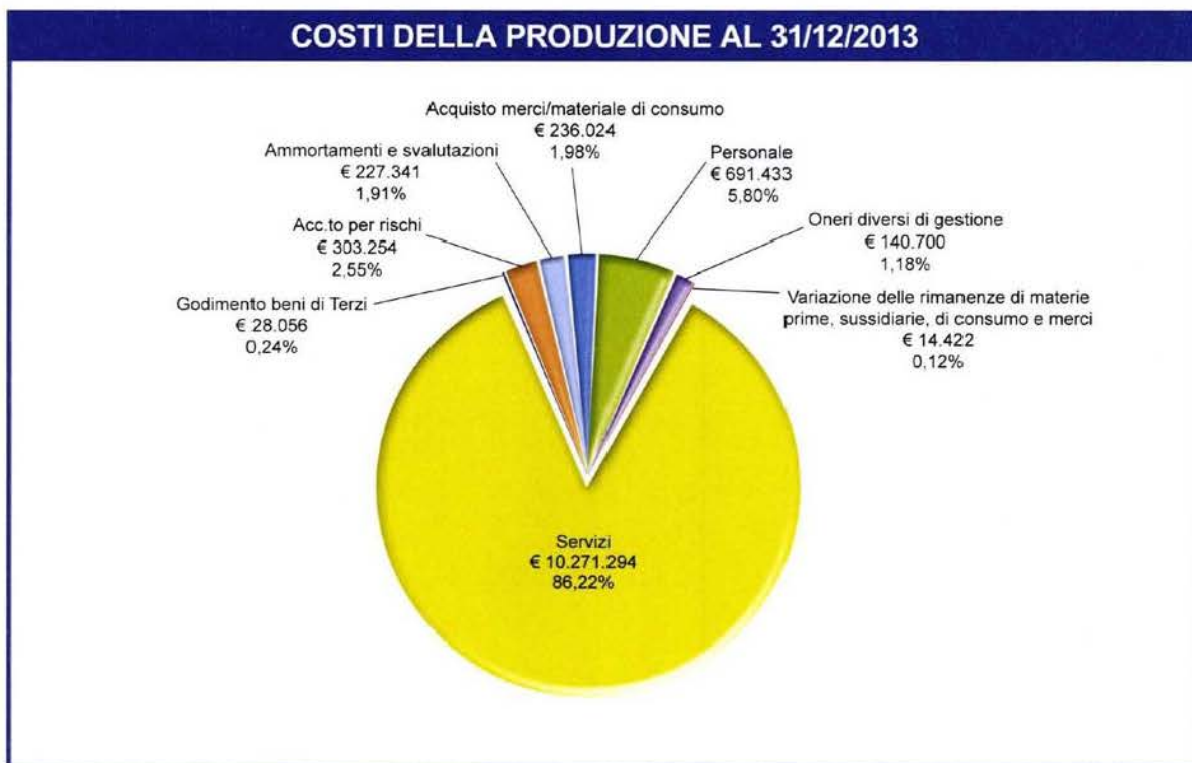
Tale voce ammonta a € 303.254,47 (nel 2012 € 155.607,77) ed è costituita dall'accantonamento dell'esercizio al fondo rischi assicurativo, ampiamente commentato alla voce "fondi per rischi ed oneri" della stato patrimoniale.

*** Oneri diversi di gestione**

Gli oneri diversi di gestione ammontano nel 2013 a € 140.700,16 (nel 2012 € 142.580,16) e risultano così suddivisi:

	2013	2012
Imposte, tasse e tributi vari	46.462,49	46.035,61
Cancelleria, stampati, materiale di consumo	38.137,82	35.303,95
Omaggi	5.956,24	16.236,45
Sopravvenienze passive	49.958,86	42.582,40
Altri oneri	184,75	2.421,75
Totale	140.700,16	142.580,16

Nella voce Imposte, tasse e tributi vari, si rileva la maggiore incidenza gravata sull'Ente a seguito del pagamento dell'IMU per € 32.618,00 (nel 2012 € 30.233,00). La voce Sopravvenienze passive include principalmente € 37.600,73 (nel 2012 € 14.851,96) per costi di competenza dell'esercizio precedente e € 1.953,13 (nel 2012 € 7.956,92) per rimborsi spese viaggio pervenuti dopo la chiusura dell'esercizio precedente.



PROVENTI E ONERI FINANZIARI

I **proventi finanziari** ammontano a € 6.916,63 (nel 2012 € 8.746,97) e sono così dettagliati:

	2013	2012
Interessi attivi su prestiti al personale	127,56	112,24
Interessi attivi c/c bancario	6.760,14	8.622,76
Interessi attivi c/c postale	28,93	11,97
Totale	6.916,63	8.746,97

Gli **oneri finanziari** ammontano a € 6.428,00 (nel 2012 € 5.869,34) e sono così dettagliati:

	2013	2012
Spese bancarie	6.428,00	5.828,88
Interessi passivi su altri debiti	-	40,46
Totale	6.428,00	5.869,34

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 assistiti da garanzie reali sui beni societari
- Non vi sono operazioni e saldi denominati in valuta estera in essere al 31 dicembre 2013
- 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
- L'Ente non ha realizzato operazioni rilevanti con parti correlate che non siano state concluse a normali condizioni di mercato
- Non risultano significativi rischi e benefici derivanti da accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

PROPOSTA DESTINAZIONE RISULTATO D'ESERCIZIO

Signori Consiglieri, Vi invitiamo pertanto ad approvare il Bilancio chiuso al 31 dicembre 2013 nei documenti che lo compongono così come presentatoVi.

Vi proponiamo inoltre di destinare l'avanzo dell'esercizio pari a € 4.549,94 così come previsto dalla tipologia dell'Ente, agli avanzi degli esercizi precedenti, che pertanto ammontano ad € 5.509.716,46.

Milano, 29 marzo 2014

IL DIRETTORE
(f.to d.ssa Andreina Maggiore)

IL PRESIDENTE GENERALE
(f.to Umberto Martini)

Nota Integrativa Allegati

Allegato 1

Prospetto di movimentazione delle immobilizzazioni immateriali e dei relativi ammortamenti accumulati									
	Costo storico			Ammortamenti accumulati				Immobilizzazioni immateriali nette al 31/12/2013	
	Saldo 01/01/2013	Incrementi	Decrementi	Saldo 31/12/2012	Saldo 01/01/2013	Ammortamenti dell'esercizio	Utilizzo dell'esercizio		Saldo 31/12/2013
Software e programmi	88.356,79	12.063,27		100.420,06	74.751,50	6.551,99		81.303,49	19.116,57
Oneri pluriennali portale WEB	89.440,00	8.576,50		98.016,50	78.248,00	10.988,90		89.236,90	8.779,60
Spese di impianto (costi notarili)	2.800,00			2.800,00	2.800,00			2.800,00	-
Marchio	8.243,99			8.243,99	1.019,68	458,36		1.478,04	6.765,95
Immobilizzazioni immateriali in corso	246.184,15	116.741,28		362.925,43				-	362.925,43
Totale	435.024,93	137.381,05	-	572.405,98	156.819,18	17.999,25	-	174.818,43	397.587,55

Prospetto di movimentazione delle immobilizzazioni immateriali e dei relativi ammortamenti accumulati									
	Costo storico			Ammortamenti accumulati				Immobilizzazioni immateriali nette al 31/12/2012	
	Saldo 01/01/2012	Incrementi	Decrementi	Saldo 31/12/2012	Saldo 01/01/2012	Ammortamenti dell'esercizio	Utilizzo dell'esercizio		Saldo 31/12/2012
Software e programmi	82.073,69	6.974,78	691,68	88.356,79	69.205,86	6.237,32	691,68	74.751,50	13.605,29
Oneri pluriennali portale WEB	84.600,00	4.840,00		89.440,00	63.828,00	14.420,00		78.248,00	11.192,00
Spese di impianto (costi notarili)	2.800,00			2.800,00	2.800,00			2.800,00	-
Marchio	2.523,99	5.720,00		8.243,99	561,32	458,36		1.019,68	7.224,31
Immobilizzazioni immateriali in corso	139.589,20	106.594,95		246.184,15				-	246.184,15
Totale	311.586,88	124.129,73	691,68	435.024,93	136.395,18	21.115,68	691,68	156.819,18	278.205,75

Allegato 2

Prospetto di movimentazione delle immobilizzazioni materiali e dei relativi ammortamenti accumulati

	Costo storico			Ammortamenti accumulati				Saldo 31/12/2013	Immobilizzazioni materiali nette al 31/12/2013
	Saldo 01/01/2013	Incrementi	Decrementi	Saldo 31/12/2013	Saldo 01/01/2013	Incremento dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio		
Terreni e fabbricati:									
Sede legale	2.990.911,47	29.829,10		3.020.740,57	1.353.650,93		90.174,77	1.443.825,70	1.576.914,87
Rifugio Sella	622.034,82			622.034,82	242.841,19		16.575,44	259.416,63	362.618,19
Rifugio Regina Margherita	465.876,62			465.876,62	326.809,96		6.270,57	333.080,53	132.796,09
Centro Scuole Pordoi	1.683.342,40			1.683.342,40	874.932,55		38.843,86	913.776,41	769.565,99
Villafranca-Padova	294.431,02	1.536,70		295.967,72	56.564,04		8.855,97	65.420,01	230.547,71
Totale	6.056.596,33	31.365,80	-	6.087.962,13	2.854.798,67	-	160.720,61	3.015.519,28	3.072.442,85
Attrezzature industriali e commerciali:									
Biblioteca Nazionale	1.450.100,22	45.070,15		1.495.170,37	1.450.100,22	45.070,15		1.495.170,37	-
Cineteca Centrale	114.351,73	15.779,41		130.131,14	114.351,73	15.779,41		130.131,14	-
Totale	1.564.451,95	60.849,56	-	1.625.301,51	1.564.451,95	60.849,56	-	1.625.301,51	-
Altri beni:									
Mobili e arredi	483.495,22	6.031,85		489.527,07	440.699,44		7.729,83	448.429,27	41.097,80
Macchine uff. elettr. e computer	422.174,42	7.679,17	19.597,03	410.256,56	397.552,76		10.178,56	398.134,29	22.122,27
Sistemi telefonici e telef.	2.897,36	549,95		3.447,31	2.389,86		694,95	3.084,81	362,50
Autoveicoli	13.171,31			13.171,31	11.524,90		1.646,41	13.171,31	-
Attrezzatura varia	835.800,49	19.666,39	1.958,50	853.508,38	765.146,19		24.494,83	787.864,02	65.644,36
Beni strumentali	7.556,79	1.555,56	369,05	8.743,30	7.556,79		1.555,56	8.743,30	-
Totale	1.765.095,59	35.482,92	21.924,58	1.778.653,93	1.624.869,94	-	46.300,14	1.649.427,00	129.226,93
<i>Immobilizzazioni materiali in corso</i>									
Totale	9.386.143,87	127.698,28	21.924,58	9.491.917,57	6.044.120,56	60.849,56	207.020,75	21.743,08	6.290.247,79

Prospetto di movimentazione delle immobilizzazioni materiali e dei relativi ammortamenti accumulati

	Costo storico			Ammortamenti accumulati				Saldo 31/12/2012	Immobilizzazioni materiali nette al 31/12/2012
	Saldo 01/01/2012	Incrementi	Decrementi	Saldo 31/12/2012	Saldo 01/01/2012	Incremento dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio		
Terreni e fabbricati:									
Sede legale	2.990.911,47			2.990.911,47	1.263.923,59		89.727,34	1.353.650,93	1.637.260,54
Rifugio Sella	622.034,82			622.034,82	226.265,75		16.575,44	242.841,19	379.193,63
Rifugio Regina Margherita	465.876,62			465.876,62	320.539,39		6.270,57	326.809,96	139.066,66
Centro Scuole Pordoi	1.683.342,40			1.683.342,40	836.088,69		38.843,86	874.932,55	808.409,85
Villafranca-Padova	294.431,02			294.431,02	47.731,12		8.832,92	56.564,04	237.866,98
Totale	6.056.596,33	-	-	6.056.596,33	2.694.548,54	-	160.250,13	2.854.798,67	3.201.797,66
Attrezzature industriali e commerciali:									
Biblioteca Nazionale	1.408.168,80	41.931,42		1.450.100,22	1.408.168,80	41.931,42		1.450.100,22	-
Cineteca Centrale	96.941,38	17.410,35		114.351,73	96.941,38	17.410,35		114.351,73	-
Totale	1.505.110,18	59.341,77	-	1.564.451,95	1.505.110,18	59.341,77	-	1.564.451,95	-
Altri beni:									
Mobili e arredi	479.344,92	4.150,30		483.495,22	433.295,54		7.403,90	440.699,44	42.795,78
Macchine uff. elettr. e computer	443.747,87	6.104,67	27.678,12	422.174,42	408.555,97		14.334,91	397.552,76	24.621,66
Sistemi telefonici e telef.	2.897,36			2.897,36	2.244,86		145,00	2.389,86	507,50
Autoveicoli	13.171,31			13.171,31	8.232,07		3.292,83	11.524,90	1.646,41
Attrezzatura varia	817.650,92	18.149,57		835.800,49	721.523,62		43.622,57	765.146,19	70.654,30
Beni strumentali	7.033,39	523,40		7.556,79	7.033,39		523,40	7.556,79	-
Totale	1.763.845,77	28.927,94	27.678,12	1.765.095,59	1.580.885,45	-	69.322,61	1.624.869,94	140.225,65
<i>Immobilizzazioni materiali in corso</i>									
Totale	9.325.552,28	88.269,71	27.678,12	9.386.143,87	5.780.544,17	59.341,77	229.572,74	25.338,12	6.044.120,56

Allegato 3

PERSONALE ORGANIZZAZIONE CENTRALE

Livello	Dotazione organica al 31/12/2013	In servizio al 31/12/12		Cessati nell'anno		Assunti nell'anno		In servizio al 31/12/13		In servizio al 31/12/2013 TOTALE
		tempo indeter.	tempo deter.	tempo indeter.	tempo deter.	tempo indeter.	tempo deter.	tempo indeter.	tempo deter.	
DIRIGENTE	1	-	1	-	-	-	-	-	1	1
AREA C	10	9 (**)	-	-	-	-	-	8 (***)	-	8 (***)
AREA B	10 (*)	8 (*)	-	-	-	-	-	8 (*)	-	8 (*)
AREA A	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE	21 (*)	17 (*) (**)	1	-	-	-	-	16 (*) (***)	1	17 (*) (***)

(*) di cui 1 ad esaurimento

(**) di cui 1 in aspettativa senza assegni

(***) oltre a 2 in aspettativa senza assegni

Allegato 4

FONDO STABILE PRO RIFUGI 2013 - GRADUATORIA DEFINITIVA

N. ORDINE	SEZIONE	REGIONE	NOME RIFUGIO	DESCRIZIONE SINTETICA DELLE OPERE	QUOTA (dm)	POSTI LETTO	CAT. RIFUGIO	SPESA TOTALE €	IMPORTO SPONSOR €	IMPORTO AUTO FINANZIAMENTO €	QUOTA SCOPERTA €	INDICE M	CONTRIBUTO CONCESSO €	PROGRESSIVO CONTRIBUTI CONCESSI TOTALE €
1	Ligure Genova	Piemonte	Federici Marchesini al Pagari	impianto fotovoltaico	2650	24	E	32.100,00	16.050,00	-	16.050,00	10,40	11.235,00	11.235,00
2	Auronzo di Cadore	Veneto	Carducci	impianto fotovoltaico, con accumulatore, gruppo elettrogeno e sistema di monitoraggio	2297	55	D	43.554,00	21.777,00	-	21.777,00	9,36	15.243,90	26.478,90
3	Milano	Lombardia	Cesàre Ponti	impianto fotovoltaico, con accumulatore e gruppo elettrogeno	2559	70	D	68.488,00	34.244,00	-	34.244,00	9,28	23.970,80	50.449,70
4	Verona	Veneto	G. Barana Telegrafo	refacimento impianto antincendio, impianto fognarie e ristrutturazione	2147	47	C	73.021,60	-	7.500,00	65.521,60	9,14	45.865,12	96.314,82
5	Belluno	Veneto	VII Alpini	impianto fotovoltaico, con accumulatore e gruppo elettrogeno e sistema di monitoraggio	1502	60	C	29.646,00	14.823,00	-	14.823,00	9,00	10.376,10	106.690,92
6	Ligure Genova	Piemonte	Emilio Questa	impianto fotovoltaico	2388	16	C	32.800,00	16.400,00	-	16.400,00	9,00	11.480,00	118.170,92
7	UGET Valpellice	Piemonte	Willy Jervis	locale invernale e manutenzione straordinaria Depandance Bartolomeo Peyrot (ex casermetta Mirabones)	1732	90	C	129.706,33	-	25.706,33	104.000,00	9,00	70.000,00	188.170,92
8	Coazze	Piemonte	Coazze al Ciargiur	ristrutturazione involucro edilizio, adeguamento normativo e installazione impianti fonti rinnovabili	1338	10	C	128.698,00	-	12.890,00	116.008,00	9,00	70.000,00	258.170,92
9	Venezia	Veneto	Vandelli	impianto fotovoltaico, con accumulatore e gruppo elettrogeno e sistema di monitoraggio	1926	43	C	35.890,00	17.945,00	-	17.945,00	8,98	12.561,50	270.732,42
10	Venezia	Veneto	Chiggiato	impianto fotovoltaico, con accumulatore e gruppo elettrogeno e sistema di monitoraggio	1911	53	C	46.224,00	23.112,00	-	23.112,00	8,94	16.178,40	286.910,82
11	Schio	Veneto	Papa	impianto fotovoltaico, con accumulatore e gruppo elettrogeno e sistema di monitoraggio	1929	56	C	46.409,00	23.204,50	-	23.204,50	8,94	16.243,15	303.153,97
12	Venezia	Veneto	Sonino	impianto fotovoltaico, con accumulatore e gruppo elettrogeno e sistema di monitoraggio	2132	88	C	48.400,00	24.200,00	-	24.200,00	8,94	16.940,00	320.093,97
13	Venezia	Veneto	Venezia	impianto fotovoltaico, con accumulatore e gruppo elettrogeno e sistema di monitoraggio	1947	55	C	50.789,00	25.394,50	-	25.394,50	8,94	17.776,15	337.870,12
14	Venezia	Veneto	Volpi al Mulaz	impianto fotovoltaico, con accumulatore e gruppo elettrogeno e sistema di monitoraggio	2571	51	C	51.284,00	25.642,00	-	25.642,00	8,94	17.949,40	355.819,52
15	Brescia	Lombardia	Angelino Bozzi	sostituzione pannelli fotovoltaici	2478	24	C	40.000,00	20.000,00	-	18.000,00	8,90	12.600,00	368.419,52
16	SAT	Trentino Alto Adige	Antermoia	ristrutturazione e adeguamento	2496	44	D	1.551.132,99	1.526.234,91	-	24.898,08	8,90	70.000,00	438.419,52
17	Vipiteno	Trentino Alto Adige	Cesare Calcinati al Tribulaun	ristrutturazione ed ampliamento	2368	41	C	139.059,91	80.000,00	-	59.059,91	8,76	41.341,94	479.761,46
18	Venaria Reale	Piemonte	Paolo Daviso	refacimento impianti idroelettrico	2280	24	D	41.700,00	-	4.170,00	37.530,00	8,54	26.271,00	506.032,46
19	SAT	Trentino Alto Adige	Bocca di Tral "Nino Pernici"	ristrutturazione e adeguamento	1600	30	C	158.338,36	102.919,93	-	55.418,43	8,46	38.792,90	544.825,36
20	Saluzzo	Piemonte	Vallanta	adeguamento normativa antincendio e opere ecotecnologiche	2450	75	C	37.500,00	-	3.750,00	33.750,00	8,10	23.625,00	568.450,36
21	Val Vigezzo	Piemonte	Al Cedò	manutenzione straordinaria per miglioramento e adeguamento alla normativa	1565	22	C	54.811,97	1.000,00	4.681,19	49.130,78	8,10	34.391,55	602.841,90
22	Cuneo	Piemonte	Franco Remondino	adeguamento normative antincendio, igienico sanitarie e sicurezza, efficientamento energetico e impiantistico	2430	46	C	125.000,00	-	25.000,00	100.000,00	7,90	70.000,00	672.841,90
23	Parma	Emilia Romagna	G. Mariotti	interventi di manutenzione straordinaria, opere igienico sanitarie, adeguamento antincendio, sicurezza e impianti	1507	46	C	87.547,20	-	8.800,00	78.747,20	7,88	55.123,04	727.964,94
24	Torino	Piemonte	Dalmazzi	refacimento e adeguamento normativo impianto trattamento reflui	2584	32	D	61.500,00	-	6.150,00	55.350,00	7,26	38.745,00	766.709,94
25	CAAI GR Occident.	Piemonte	Ferri-Rivero	risanamento e manutenzione straordinaria	2235	8	Bivacco	19.250,00	-	2.250,00	17.000,00	7,10	11.900,00	778.609,94
26	SAF-Udine	Friuli Venezia Giulia	Di Brazzà	impianto fotovoltaico e balconata	1660	24	C	30.000,00	12.000,00	-	18.000,00	6,98	12.600,00	791.209,94
27	SEM	Lombardia	Zamboni Zappa	adeguamento normativo locale cucina e dei servizi P.T. rifacimento tetto	2070	68	C	84.325,00	-	8.500,00	75.825,00	6,80	21.961,06	813.171,00
													31.116,44	844.287,44

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI - DOC. XV, N. 183

28	Bergamo	Lombardia	Antonio Curo	locale invernale	1895	92	C	86.825,00	0,00	8.882,50	78.142,50	6,78	54.699,75	898.987,19
29	Arona	Piemonte	Città di Arona Alpe Veglia	risanamento conservativo per messa a norma rifugio per CPI	1750	86	C	225.763,84	0,00	22.576,38	203.187,46	6,70	70.000,00	968.987,19
30	Agordina	Veneto	Bruto Carestiato	installazione pannelli fotovoltaici e rifacimento parziale parapetto terrazza con pannelli	1842	28	C	25.165,14	0,00	2.516,51	22.648,63	6,66	15.854,04	984.841,24
31	Torino	Piemonte	Teodulo	refacimento e adeguamento normativo impianto trattamento reflui	3317	60	C	94.900,00	0,00	9.490,00	85.410,00	6,56	59.787,00	1.044.628,24
32	Milano	Lombardia	Cesare Branca	adeguamento: isolamento/ rete distribuzione acqua calda/impianto elettrico/ impianto sanitario	2493	102	C	64.116,00	0,00	6.411,60	57.704,40	6,46	40.393,08	1.085.021,32
33	Varallo	Piemonte	F. Pastore all'Alpe Pile	ampliamento sala ristorante e realizzazione laboratorio didattico	1575	60	C	338.142,00	0,00	238.142,00	100.000,00	6,30	70.000,00	1.155.021,32
34	Torino	Piemonte	P.G. Toesca	manutenzione straordinaria	1710	31	C	31.827,60	0,00	3.182,76	28.644,84	5,70	20.051,39	1.175.072,70
35	Ciurlo	Lombardia	Rino Olmo	isolamento termico coperture e rifacimento coperture	1819	20	C	29.862,21	0,00	4.862,21	25.000,00	5,54	17.500,00	1.192.572,70
36	SAF-Udine	Friuli Venezia Giulia	Gilberti	ricovero invernale e camino est	1850	42	C	30.000,00	0,00	3.000,00	27.000,00	5,52	18.900,00	1.211.472,70
37	Cortina d'Ampezzo	Veneto	Giussani alla Tofana	risparmio energetico e miglioramento rifugio	2400	55	C	37.774,57	0,00	3.777,40	33.997,17	5,48	23.798,02	1.235.270,72
38	Mortara	Piemonte	Città di Mortara	manutenzione straordinaria e rifacimento pavimento pian terreno	2000	25	C	25.650,92	0,00	2.565,10	23.085,82	5,44	16.160,07	1.251.430,80
39	Ligure Genova	Piemonte	Lorenzo Bozano	pavimentazione esterna in pietra locale	2450	42	C	27.160,00	0,00	2.716,00	24.444,00	4,34	17.110,80	1.268.541,60
40	Civiale del Friuli	Friuli Venezia Giulia	Sen. G. Pelizzo	manutenzione straordinaria locale invernale	1300	25	A	20.630,00	0,00	2.063,00	18.567,00	2,78	12.996,90	1.281.538,50
41	Mondovì	Piemonte	P. Garelli	lavori già eseguiti										

Collocate utilmente in graduatoria e da finanziare con risorse 2014

Non Collocate utilmente in graduatoria per lavori già effettuati

Non Collocate utilmente in graduatoria per categoria del Rifugio