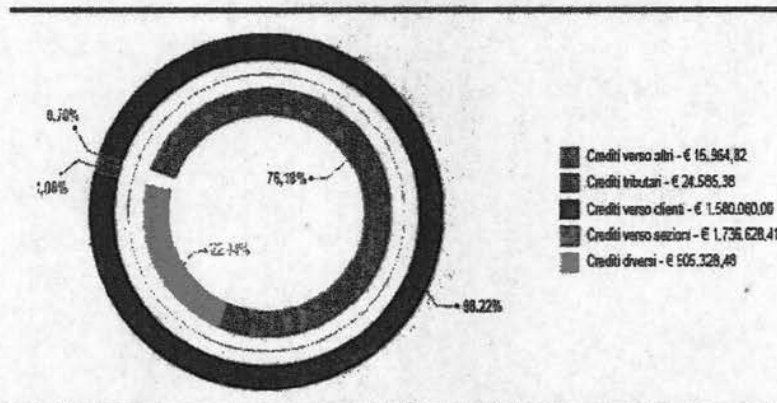
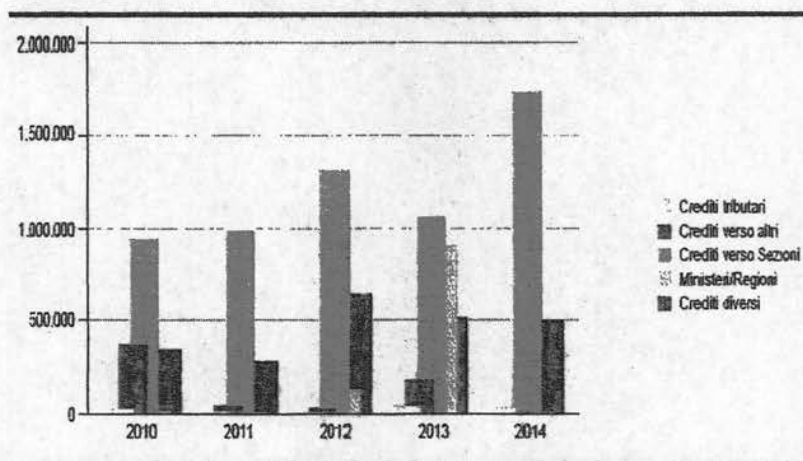


Composizione crediti al 31-12-2014



Crediti 2010-2014



Si precisa che l'Ente opera esclusivamente sul territorio italiano.

**Disponibilità Liquide**

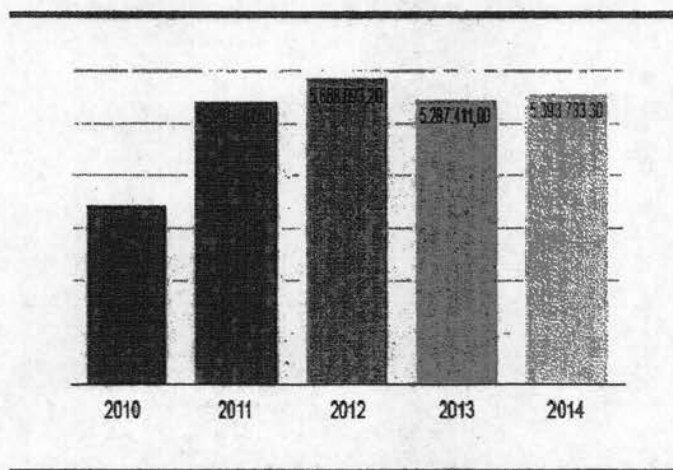
Sono costituite dalle disponibilità liquide presso banche, dalla giacenza del conto corrente postale e dall'esistenza di numerario e di valori in cassa alla data di chiusura dell'esercizio; ammontano al 31.12.2014 a € 5.393.783,30 (al 31.12.2013 € 5.287.411,63) e risultano dettagliate come segue:

	31/12/2014	31/12/2013
<i>Depositi bancari e postali</i>		
- Banca D'Italia	5.374.127,37	5.260.956,57
- Conto Corrente Postale	14.030,46	21.369,57
	<b>5.388.157,83</b>	<b>5.282.326,14</b>
<i>Denaro e valori in cassa</i>		
- Cassa Sede	5.572,79	4.397,98
- Cassa Biblioteca Nazionale	52,68	687,51

	5.625,47	5.085,49
<b>Totale</b>	<b>5.393.783,30</b>	<b>5.287.411,63</b>

Nel grafico sotto riportato è illustrato l'ammontare delle disponibilità liquide del Sodalizio negli ultimi cinque anni:

Disponibilità 2010-2014



La voce disponibilità liquide ha registrato un incremento rispetto al precedente esercizio dovuto principalmente alla riscossione, entro l'esercizio, di tutte le rate del contributo statale.

#### Ratei e risconti attivi

Ammontano al 31.12.2014 a € 120.827,69 (al 31.12.2013 € 121.598,51) e sono costituiti interamente dai risconti attivi relativi alle quote di costi già sostenuti, ma di competenza degli esercizi successivi; in particolare tale voce include costi di spedizione per € 33.258,88 (al 31.12.2013 € 34.690,73), costi assicurativi per € 998,00 (al 31.12.2013 € 53.521,50), costi per composizione grafica stampa per € 60.627,53 e costi per servizi di connessione per € 20.515,58.

#### PASSIVO

##### Patrimonio Netto

Ammonta al 31.12.2014 a € 5.538.910,68 (al 31.12.2013 € 5.509.716,46) ed evidenzia un incremento rispetto al precedente esercizio pari a € 29.194,22 costituito dall'avanzo dell'esercizio.

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

L'Ente sin dalla sua costituzione non ha mai avuto un proprio fondo di dotazione o capitale sociale.

Pertanto le somme risultanti nella voce "Patrimonio netto" sono costituite esclusivamente dagli avanzi degli esercizi precedenti.

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

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

o valori simili.

### Fondi per rischi ed oneri

La voce "Fondi per rischi ed oneri" rileva la seguente movimentazione:

	31/12/2014	31/12/2013
Saldo 01/01	1.722.157,36	1.429.902,89
- Accantonamento dell'esercizio	-	303.254,47
- Utilizzo dell'esercizio	-	(11.000,00)
<b>Saldo al 31/12</b>	<b>1.722.157,36</b>	<b>1.722.157,36</b>

Alla luce dei limitati importi dei rimborsi di sinistri di responsabilità civile in franchigia, non è stato effettuato alcun accantonamento nell'esercizio.

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Ammonta al 31.12.2014 a € 600.972,91 (al 31.12.2013 € 546.830,30) e registra la seguente movimentazione:

	Fondo INPS		Fondo INPDAP		Fondo Totale	
	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2013
Saldo al 01/01	416.691,93	398.604,94	130.138,37	109.644,22	546.830,30	508.249,16
Incremento	-	-	-	-	-	-
Accant.dell'es.	32.676,67	18.086,99	21.465,94	21.069,01	54.142,61	39.156,00
Utilizzo dell'es.	-	-	-	(574,86)	-	(574,86)
<b>Saldo al 31/12</b>	<b>449.368,60</b>	<b>416.691,93</b>	<b>151.604,31</b>	<b>130.138,37</b>	<b>600.972,91</b>	<b>546.830,30</b>

Il Fondo INPS copre interamente il trattamento di fine rapporto maturato, in base alle normative in vigore, a favore di n. 7 unità del personale, iscritto a tale Istituto previdenziale, in forza a fine esercizio.

Il Fondo INPDAP copre interamente il trattamento di fine rapporto maturato, in base alle normative in vigore, a favore di n. 12 unità del personale, iscritto a tale Istituto previdenziale, in forza a fine esercizio.

Complessivamente il personale in forza al 31.12.2014 è costituito da 19 unità, 1 dirigente e 18 impiegati (al 31.12.2013 n° 17 unità, 1 dirigente e 16 impiegati).

La movimentazione della forza lavoro dell'esercizio risulta dettagliata nel prospetto Allegato n° 3.

### Debiti

Ammontano complessivamente al 31.12.2014 a € 3.674.535,35 (al 31.12.2013 a € 4.246.436,32) e risultano così analizzati:

#### Debiti verso fornitori

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

Ammontano al 31.12.2014 a € 2.138.125,65 (al 31.12.2013 € 2.196.114,97) e risultano così costituiti:

	31/12/2014	31/12/2013
- Debiti verso fornitori	1.759.483,91	1.688.935,91
- Debiti verso Sezioni	76.445,58	60.976,99
- Fatture da ricevere	302.196,16	446.202,07
<b>Totale</b>	<b>2.138.125,65</b>	<b>2.196.114,97</b>

I debiti verso fornitori includono il debito verso Assicurazioni pari a € 682.095,93 (al

31.12.2013 € 763.249,90) inerente il saldo premi delle polizze Soccorso alpino soci e non soci, Infortuni istruttori, Infortuni soci e non soci, Volontari CNSAS, RC soci ed istruttori, Spedizioni Extra europee e Tutela legale sezioni, il debito verso il CNSAS pari a € 764.939,00 (al 31.12.2013 € 655.170,00) quale saldo del contributo per le attività svolte dal medesimo nel 2014.

I debiti verso sezioni riguardano principalmente quanto dovuto alla Sezione di Amatrice per il progetto, non ancora concluso, di rilevamento ed analisi multidisciplinare dei "segni dell'uomo" sui Monti della Laga finanziato dal Ministero dell'Ambiente nell'esercizio 2009, i contributi ancora da erogare per la manutenzione ordinaria dei rifugi nonché il contributo concesso alla Sezione di Udine, ospitante l'Assemblea dei Delegati 2014.

**Debiti tributari (entro 12 mesi)**

Ammontano al 31.12.2014 a € 1.260,93 (al 31.12.2013 € 333,33) e risultano così costituiti:

	31/12/2014	31/12/2013
- Debito IRPEF	-	333,33
- Debito IRAP	1.260,93	-
<b>Totale</b>	<b>1.260,93</b>	<b>333,33</b>

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

Ammontano al 31.12.2014 a € 201,78 (al 31.12.2013 € 201,78) e risultano interamente costituiti dal debito quote sindacali.

**Altri debiti (entro 12 mesi)**

Gli altri debiti - entro 12 mesi ammontano al 31.12.2014 a € 1.534.946,99 (al 31.12.2013 € 2.049.786,24) e risultano così costituiti:

	31/12/2014	31/12/2013
- Note di credito da emettere	3.506,28	349,75
- Clienti c/anticipi	167,50	1.141,90
- Debiti diversi	654.895,43	553.774,66
- Note spese da rimborsare	46.855,41	46.228,65
- Debiti verso il personale	66.219,46	51.929,49
- Debiti per Fondo "Il CAI per l'Abruzzo"	-	31.968,90
- Debiti per Fondo stabile pro rifugi	763.302,91	1.364.392,89
<b>Totale</b>	<b>1.534.946,99</b>	<b>2.049.786,24</b>

In particolare:

- la voce "Debiti diversi" include principalmente:

- il saldo del 50% pari a € 42.500,00 (al 31.12.2013 € 42.500,00) del contributo annuale per il Museo Nazionale della Montagna;
- i contributi verso i Gruppi Regionali e provinciali del CAI per le attività svolte dai medesimi e per gli interventi di informatizzazione in favore delle Sezioni per € 101.761,05 (al 31.12.2013 € 122.844,14);
- i contributi al Gruppo Regionale Marche pari a € 39.200,00 (al 31.12.2013 € 56.000,00) per la realizzazione del laboratorio ambientale sui Monti Sibillini, interamente finanziato dal Ministero dell'Ambiente;
- i contributi per attività istituzionali a favore di Sezioni ed altri enti pari a € 101.414,67 (al 31.12.2013 € 35.835,76);

- i contributi a sostegno delle iniziative legate al 150° anniversario di Fondazione del Sodalizio per € 68.731,90 (al 31.12.2013 € 89.741,53);
- l'importo pari a € 111.652,35, invariato rispetto al precedente esercizio, quale debito riferito a quanto previsto dall'articolo 8 comma 3 del decreto legge 6 luglio 2012 n. 95 norma che a fronte del contenimento della spesa da parte degli enti ha previsto per gli esercizi 2012 e 2013 che le somme derivanti da tale riduzione vengano versate dagli enti annualmente in apposito capitolo delle entrate del bilancio dello Stato. Per l'anno 2014 non è stato effettuato alcun accantonamento in quanto il Ministero vigilante non ha erogato alcun contributo finalizzato alle attività istituzionali del Sodalizio.

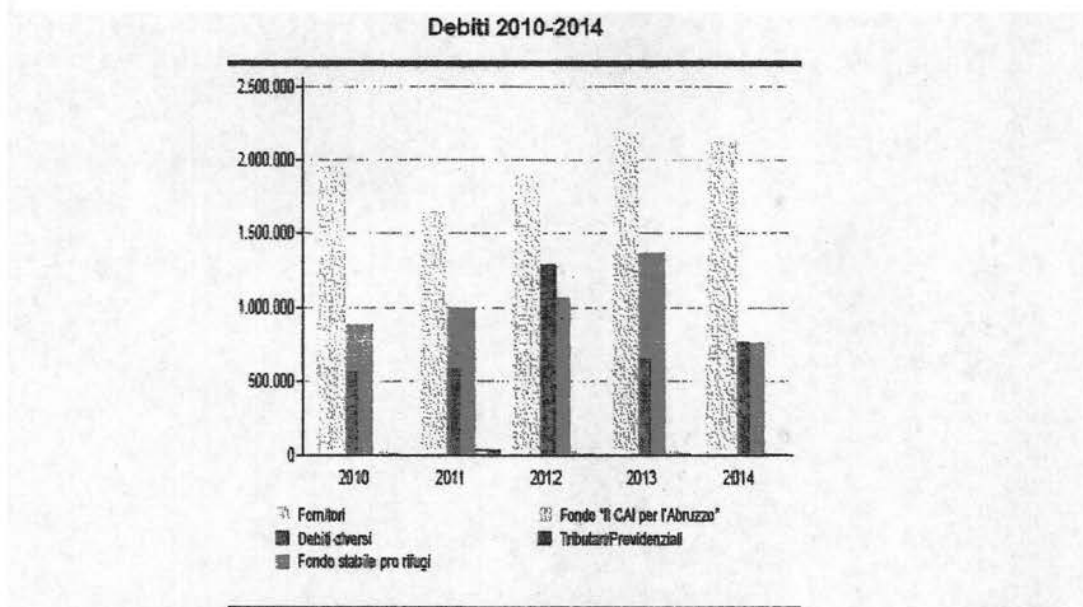
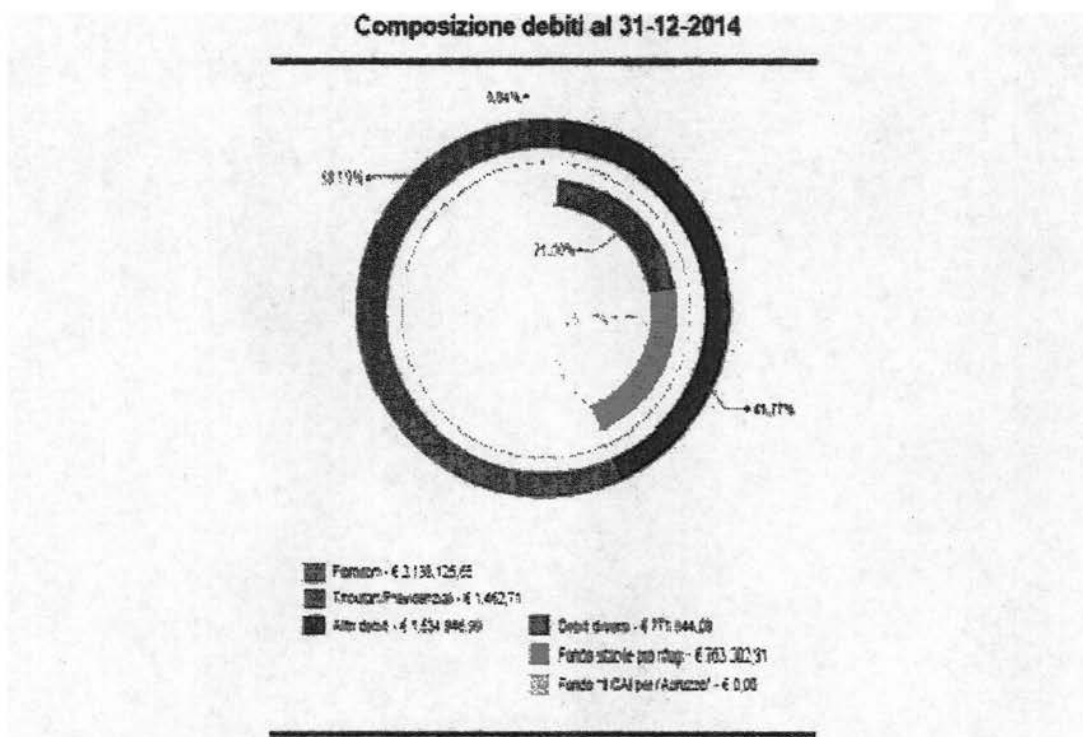
- la voce "Fondo Il CAI per l'Abruzzo" risulta azzerata (al 31.12.2013 ammontava ad € 31.968,90) a seguito del versamento nell'esercizio delle suddette somme al Gruppo Regionale Abruzzo per la realizzazione del Progetto "Lo Sport è Vita" in collaborazione con il Comune di Villa Sant'Angelo;

- il "Fondo stabile pro rifugi" pari a € 763.302,91 (al 31.12.2013 € 1.364.392,89) 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 per i rifugi nonché il supporto ad interventi finalizzati all'adeguamento, alla messa a norma ed alla manutenzione straordinaria dei rifugi.

Il Fondo registra la seguente movimentazione:

	31/12/2014	31/12/2013
Saldo 01/01	1.364.392,89	1.056.167,79
- Utilizzo dell'esercizio	(1.079.064,35)	(504.945,90)
- Quota accantonamento dell'esercizio	477.974,37	813.171,00
Saldo 31/12	763.302,91	1.364.392,89

L'accantonamento dell'esercizio, complessivamente pari a € 477.974,37 (nel 2013 € 813.171,00), è costituito da Quota soci per € 312.941,04 (nel 2013 € 317.009,30), Quota Reciprocità rifugi per € 163.625,90 (nel 2013 € 159.315,60) e Quota Royalties per € 1.407,43 (nel 2013 € 3.138,65). Nel precedente esercizio l'accantonamento includeva quote aggiuntive a favore dei rifugi per € 333.707,45 stanziare dal CDC con proprio atto n. 13 del 14 febbraio 2014. Con il medesimo atto n. 13/2014 il CDC ha ritenuto, viste le numerose domande presentate con riferimento al Bando 2013 e ammontanti a € 1.281.538,50, di rifinanziare il "Fondo stabile pro rifugi anno 2013" con le risorse che si sarebbero rese disponibili nell'esercizio 2014.



Si precisa che tutti i debiti in essere alla data del 31.12.2014 sono circoscritti all'area geografica nazionale.

#### Ratei e Risconti passivi

Tale voce al 31.12.2014 ammonta a € 41.311,35 (al 31.12.2013 € 15.292,29) ed è costituita interamente da risconti passivi relativi alle quote di ricavi non di competenza dell'esercizio.

#### Conti d'Ordine

I Conti d'Ordine ammontano al 31.12.2014 a € 3.849.858,33 e risultano invariati rispetto al precedente esercizio; sono costituiti come segue:

	31/12/2014	31/12/2013
<b>Altri conti d'ordine:</b>		
Titoli di Stato di proprietà di terzi	3.253,68	3.253,68
Impianti Progetto CAI Energia 2000	3.846.604,65	3.846.604,65
<b>Totale</b>	<b>3.849.858,33</b>	<b>3.849.858,33</b>
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>3.849.858,33</b>	<b>3.849.858,33</b>

In particolare la voce "Impianti Progetto CAI Energia 2000" pari ad € 3.846.604,65 è costituita dal valore dei lavori eseguiti per la realizzazione degli impianti, i cui collaudi si sono conclusi nel 2009, finanziati dalla Regione Veneto, Regione Piemonte e Regione Valle d'Aosta e concessi in uso alle Sezioni proprietarie dei Rifugi presso cui sono stati installati:

Soggetto	Rifugi interessati	Tipologia finanziamento	Importo 31.12.2014
Regione Veneto	10	Fondi comunitari - Docup Ob.2	2.706.634,03
Regione Veneto	6	Legge Regionale n.25/2000	373.086,33
Regione Piemonte	10	Fondi comunitari - Legge Carbon Tax	442.274,29
Regione Valled'Aosta	10	Fondi comunitari - Legge Carbon Tax	324.610,00
<b>Totale</b>			<b>3.846.604,65</b>

L'iscrizione di tale voce a bilancio deriva dall'obbligo, conseguente ai finanziamenti comunitari ricevuti, di mantenere la destinazione d'uso di tali impianti per un periodo di 10 anni dalla data di approvazione del certificato di collaudo dei lavori.

## CONTO ECONOMICO

### Valore della Produzione

#### Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Ammontano a € 8.268.691,09 (nel 2013 € 8.762.310,29) e risultano così dettagliati:

	2014	2013
- Quote associative	6.966.902,71	7.046.973,74
- Ricavi per servizi diversi	668.705,04	911.181,03
- Ricavi da pubblicazioni	167.158,12	161.048,38
- Ricavi da attività di promozione	248.091,76	389.772,04
- Ricavi da Rifugi	178.057,04	169.795,60
- Altri ricavi	39.776,42	83.539,50
<b>Totale</b>	<b>8.268.691,09</b>	<b>8.762.310,29</b>

#### Quote Associative

Risultano così ripartite:

	2014	2013
- quota organizzazione centrale	2.373.407,64	2.399.350,80
- quota pubblicazioni	1.448.094,72	1.455.417,92
- quota assicurazioni	2.801.832,66	2.845.090,60
- quota Fondo pro-rifugi	312.945,24	317.009,30
- <b>Quote associative dell'esercizio</b>	<b>6.936.280,26</b>	<b>7.016.868,62</b>
- recupero quote anni precedenti	30.622,45	30.105,12
<b>Totale</b>	<b>6.966.902,71</b>	<b>7.046.973,74</b>

Le quote associative dell'esercizio 2014 hanno registrato un decremento rispetto al precedente esercizio pari complessivamente a € 80.071,03 dovuto principalmente alla riduzione della base associativa.

Il 2014 registra un numero di soci iscritti al Sodalizio pari a 306.903, con un decremento di soci rispetto al 2013 (pari a n. 311.641) di 4.738 unità.

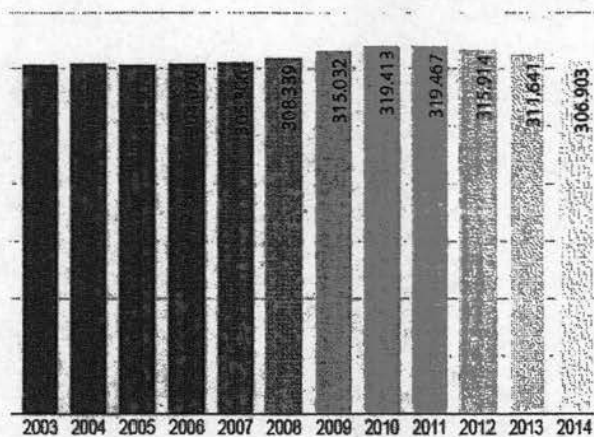
Nel dettaglio le variazioni rilevate sono le seguenti:

- i soci ordinari – inclusi i soci delle Sezioni nazionali - sono n. 196.617 (n. 197.580 nel 2013) con un decremento di n. 963 soci;
- i soci famigliari sono n. 78.196 (n. 81.342 nel 2013) con un decremento di n. 3.146 soci;
- i soci giovani sono n. 31.934 (n. 32.531 nel 2013) con un decremento di n. 597 soci;
- i soci ordinari vitalizi sono n. 135 (n. 164 nel 2013) con un decremento di n. 29 soci oltre a n. 6 soci benemeriti (n. 9 nel 2013) e n. 15 soci onorari (n. 15 nel 2013).

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 € 31.329,27 (nel 2013 € 29.676,84) e riguardano 4.683 soci giovani.

Nel grafico seguente viene illustrato l'andamento delle iscrizioni, comprensive di soci benemeriti ed onorari, al Sodalizio.

Tesseramento 2003-2014



#### Ricavi per servizi diversi

Ammontano nel 2014 complessivamente a € 668.705,04 (nel 2013 € 911.181,03) ed includono i ricavi per introiti pubblicitari pari ad € 187.042,78 (nel 2013 € 188.545,27), i ricavi per abbonamenti pari a € 12.532,16 (nel 2013 € 8.819,16).

Tale voce include inoltre i ricavi derivanti dalla distribuzione in edicola del mensile Montagne360 ammontanti a € 469.130,10 (nel 2013 € 708.113,25); 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 nel 2014 complessivamente nel 2014 a € 167.158,12 (nel 2013 € 161.048,38) con un incremento di circa il 3,8 % attribuibile principalmente alla immissione sul mercato di alcuni volumi realizzati alla fine dell'esercizio precedente.**

Nell'anno 2014 è stato pubblicato per la collana Itinerari naturalistici e geografici attraverso le montagne italiane "Il sentiero naturalistico glaciologico dell'Antelao" oltre alla ristampa dei manuali "Alpinismo su roccia" e "Alpinismo su ghiaccio e misto". 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 nel 2014 complessivamente a € 248.091,76 (nel 2013 € 389.772,04). Risultano comprensivi principalmente della vendita di gadgets, distintivi e tessere per € 191.093,03 (nel 2013 € 288.020,26) e delle royalties per € 56.015,23 (nel 2013 € 40.106,98) derivanti primariamente dalla collaborazione editoriale con RCS-Corriere della Sera per la realizzazione dell'aggiornamento della guida "I Rifugi del CAI" e del volume "I sentieri della grande guerra". Tale voce nel 2013 includeva sponsorizzazioni per l'evento CAI150 per € 60.300,00.

#### **Ricavi da Rifugi**

Ammontano nel 2014 complessivamente a € 178.057,04 (nel 2013 € 169.795,60). Sono composti dalla quota per la reciprocità rifugi pari a € 163.625,90 (nel 2013 € 159.315,60), dai ricavi dall'affitto della attrezzatura del Laboratorio del Centro Studi Materiali e Tecniche presso il Capannone di Taggi (PD) per € 5.931,14 (nel 2013 € 1.980,00) nonché da ricavi derivanti dai rifugi della Sede centrale per € 8.500,00 (nel 2013 € 8.500,00).

#### **Altri ricavi**

Ammontano nel 2014 complessivamente a € 39.787,39 (nel 2013 € 83.539,50); comprendono principalmente le quote di partecipazione a corsi e congressi organizzati dagli Organi tecnici centrali operativi per € 5.240,00 (nel 2013 € 33.650,57), il recupero di spese postali per spedizioni alle Sezioni per € 17.932,87 (nel 2013 € 25.404,61), omaggi a clienti per € 6.008,17 (nel 2013 € 5.956,24) 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 € 3.239,33 (nel 2013 € 4.520,05).

#### **Variazione delle rimanenze di prodotti finiti**

Ammonta a € (48.550,26) (nel 2013 € 119.413,53), e rappresenta la somma algebrica dei valori delle rimanenze finali ed iniziali di prodotti finiti esposte nell'attivo circolante.

#### **Altri ricavi e proventi**

I **contributi in conto esercizio** ammontano a € 3.269.378,08 (nel 2013 € 2.166.733,10) e sono così costituiti:

	2014	2013
- MIBACT (Ministero dei beni e delle Attività Culturali e del Turismo)	2.439.939,00	1.745.833,10
<i>finalizzati alle attività del Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico</i>		
- altri enti	829.439,08	420.900,00
<i>€ 20.000,00. (nel 2013 € 20.000,00) contributo da parte di Banca</i>		

Popolare di Sondrio), € 5.414,00 (nel 2013 € 25.900,00) dall'Università degli Studi di Bologna per il progetto SHERPA, € 800.000,00 (nel 2013 € 375.000,00) dal CNSAS quale supporto al sostenimento degli oneri assicurativi dei volontari del medesimo Soccorso e € 4.025,08 da UIAA per il progetto "Sholves & Probes" della S.O. CSMT

**Totale** 3.269.378,08 2.166.733,10

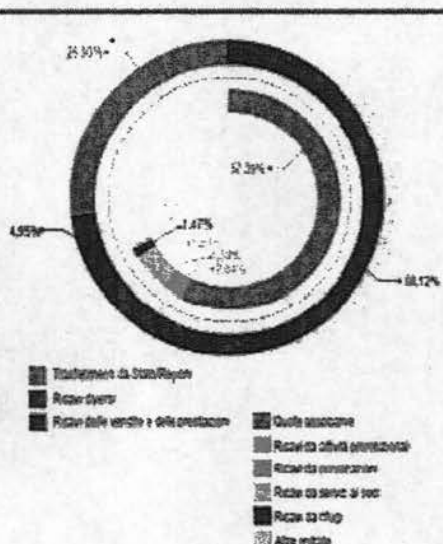
Gli **altri ricavi e proventi** ammontano a € 600.949,75 (nel 2013 € 901.268,58) e sono così costituiti:

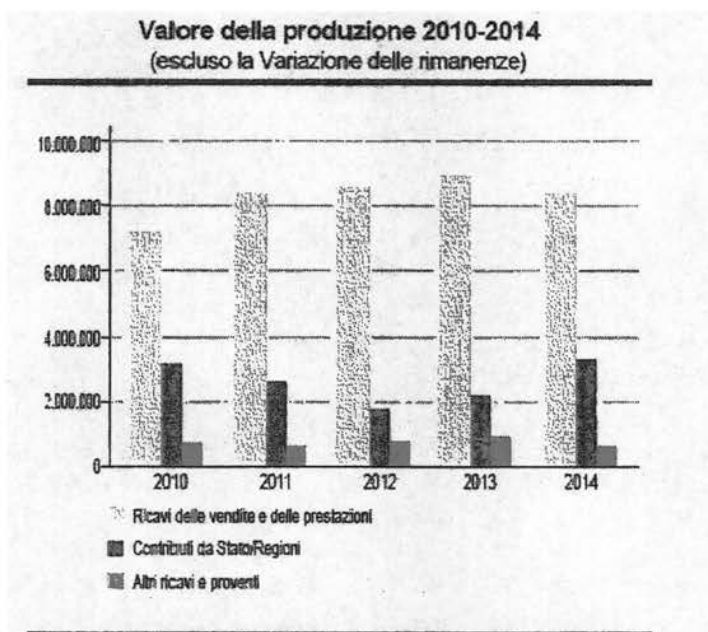
	2014	2013
- Proventi da assicurati relativamente ai premi addebitati alle Sezioni per l'integrazione dei massimali infortuni per n° 26.686 soci, (nel 2013 n°28.504), infortuni e soccorso alpino non soci, spedizioni extraeuropee e quota parte infortuni titolati	555.227,27	646.487,81
- Ricavi utilizzo locali di proprietà da parte di terzi	13.869,49	13.869,49
- Altri proventi principalmente dovute a sopravvenienze attive per € 31.342,02 (nel 2013 € 132.711,91) e rimborsi da assicurazioni per € 500,00 (nel 2013 pari a € 103.254,47)	31.852,99	240.911,28
<b>Totale</b>	<b>600.949,75</b>	<b>901.268,58</b>

Si segnala che il rapporto tra le fonti proprie di finanziamento del Sodalizio - quote associative e altri proventi - e quelle provenienti dallo Stato (nel 2014 € 0,00 e nel 2013 € 565.169,00) determina nell'anno 2014 un tasso di autonomia finanziaria dell'Ente pari al 100 % (95,9 % nel 2013). La percentuale indicata nella Nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2013 - pari a 85,4% - includeva anche i contributi statali finalizzati, e trasferiti integralmente, al Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico.

Si conferma, pertanto, la costante, crescente e, dal corrente anno, integrale capacità di autofinanziamento del Sodalizio.

Valore della produzione al 31-12-2014





### Costi della Produzione

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

Ammontano nel 2014 a € 180.272,19 (nel 2013 € 236.024,52) e sono costituiti dai costi di acquisto di distintivi e gadgets (nel 2013 € 217.024,96); tale voce nel 2013 includeva il costo dell'ultimo volume "Alpi Biellesi e Valsesiane" della collana "Guida dei Monti d'Italia" edita in coedizione con TCI pari a € 18.999,56.

#### Costi per servizi

Ammontano nel 2014 a € 10.683.219,53 (nel 2013 € 10.271.294,17) e risultano così dettagliati:

	2014	2013
- Spese generali	750.777,59	715.138,37
- Eventi istituzionali	-	35.068,66
- Spese collaborazioni /consulenze professionali	75.318,95	73.536,99
- Stampa sociale	1.870.959,36	2.176.294,07
- Assicurazioni	3.429.977,41	3.401.297,61
- Costi per pubblicazioni	109.566,97	232.831,40
- Coord. OTCO, Progetti MIUR	10.208,20	8.473,16
- Attività OTCO e contributi OTTO	619.528,74	618.621,61
- Attività di comunicazione	153.265,84	100.161,89
- Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico	2.439.939,00	1.405.170,00
- Contributi attività istituzionali	564.450,75	576.782,02
- Immobili e rifugi	603.768,73	868.593,01
- Altri costi per il personale	55.457,99	59.325,38

**Totale** **10.683.219,53** **10.271.294,17**

### **Spese generali**

Ammontano nel 2014 complessivamente a € 750.777,59 (nel 2013 € 715.138,37). Si registra un incremento complessivo medio di circa il 4,9 %. In particolare si segnalano i rimborsi delle spese viaggio per le attività degli Organi istituzionali pari a € 166.950,97 (nel 2013 € 150.318,53), i costi di gestione del portale pari a € 21.631,50 (nel 2013 € 23.772,50), i costi di manutenzione della Sede di Via Petrella pari a € 89.178,66 (nel 2013 € 105.510,43) oltre ai costi di organizzazione e partecipazione ad assemblee e congressi pari a € 46.536,74 (nel 2013 € 73.000,97). I costi di gestione della piattaforma di tesseramento pari a 132.794,76 (nel 2013 € 82.509,85) risultano incrementati principalmente a seguito dell'attivazione del servizio di help desk di primo e secondo livello nonché dell'attività svolta per l'interfacciamento dei servizi della Sezione SAT-Trento.

### **Eventi istituzionali**

Nel 2014 non sono stati sostenuti costi per eventi istituzionali.

Si rammenta che nel 2013 tale voce (€ 35.276,78) era prevalentemente riferita ai costi per le iniziative legate al 150° anniversario di Fondazione del Sodalizio, in particolare all'attività di fund raising € 22.033,12 ed alla stampa di manifesti, locandine e vele per € 12.895,74.

### **Spese per collaborazioni/consulenze professionali**

Ammontano nel 2014 a € 75.318,95 (nel 2013 € 73.536,99): 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 nel 2014 complessivamente a € 1.870.959,36 (nel 2013 € 2.176.294,07) 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:

	2014	2013
- carta, stampa fascettario, bancalatura, celophanatura e postalizzazione	821.298,57	830.744,60
- redazione/articolisti	195.979,25	197.531,78
- spedizione in abbonamento postale	407.278,26	417.604,45
- varie	-	181,50
<b>Totale parziale</b>	<b>1.424.556,08</b>	<b>1.446.062,33</b>
- costi per resi di vendita edicola M360	446.403,28	730.231,74
<b>Totale</b>	<b>1.870.959,36</b>	<b>2.176.294,07</b>

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. Al riguardo, si rammenta che, a partire dal mese di giugno 2013, la tiratura per la distribuzione in edicola è stata ridotta da 30.000 a 15.000 copie.

### **Assicurazioni**

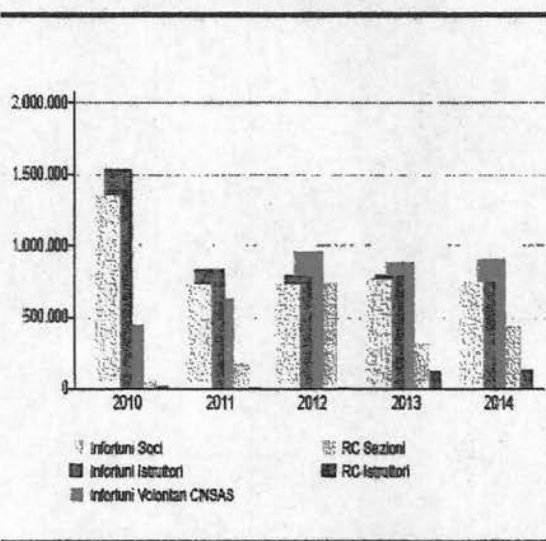
Ammontano nel 2014 a € 3.429.977,41 (nel 2013 € 3.401.297,61).

Tale voce include i seguenti costi:

	2014	2013
infortuni soci e non soci	735.152,52	759.740,00
infortuni/RC istruttori	873.026,02	913.293,63
soccorso alpino soci e non soci	375.280,00	381.490,00
RC sezioni	426.205,44	311.632,00
spedizioni Extra Europee	26.290,00	44.731,50
tutela legale sezioni	31.823,24	29.085,65
infortuni volontari CNSAS	898.277,97	874.306,41

Sono stati inoltre sostenuti i costi per le seguenti polizze: immobili di proprietà € 14.336,00 (nel 2013 € 14.337,00), polizze per la Sede Legale € 11.067,38 (nel 2013 € 10.583,50).

Principali polizze assicurative 2010-2014



### **Costi per pubblicazioni**

Assommano nel 2014 a € 109.566,97 (nel 2013 € 232.831,40); comprendono i costi di realizzazione e stampa per il volume "Il sentiero naturalistico glaciologico dell' Antelao" della collana Itinerari naturalistici e geografici attraverso le montagne italiane oltre alla ristampa dei manuali "Alpinismo su roccia" e "Alpinismo su ghiaccio e misto". I costi di gestione del magazzino esterno ammontano a € 29.552,25 (nel 2013 € 25.541,24).

### **Coordinamento OTCO e Progetti MIUR**

Nel 2014 sono stati sostenuti costi per € 10.208,20 (nel 2013 € 8.473,16), di cui € 458,75 per rimborso spese viaggio al Coordinamento OTCO (nel 2013 € 2.240,23 per il funzionamento di UNICAI) e € 9.749,45 (nel 2013 € 6.232,93) per lo svolgimento di corsi nazionali di formazione per docenti riconosciuti dal Ministero dell'Istruzione tenutisi a Vason - Monte Bondone (Trento),

al Rifugio Sapienza nel Parco dell'Etna e a Castelnuovo ne' Monti (RE) all'interno del Parco Nazionale dell'Appennino Tosco-Emiliano.

#### **Costi per le attività OTCO e Strutture Operative**

I costi per le attività OTCO – afferenti ai costi per servizi – nel 2014 ammontano a € 619.528,74 (nel 2013 pari a € 618.621,61) e 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 2014".

Tra le voci più significative si segnalano: i contributi agli Organi Tecnici Territoriali Operativi per l'attività di formazione, corsi ed aggiornamenti per € 97.300,00 (nel 2013 pari a € 90.150,00), le attività di studi e ricerca su freni, discensori ed usura delle corde svolte dal Centro Studi Materiale e Tecniche per € 33.935,52 (nel 2013 pari a € 29.979,34) e l'acquisto, restauro e rilegatura opere per la Biblioteca Nazionale per € 24.495,86 (nel 2013 pari a € 12.793,11).

I rimborsi spese di viaggio, vitto ed alloggio per l'attività di funzionamento degli OTCO ammontano a € 102.635,27 (nel 2013 € 89.931,35) mentre i rimborsi viaggi e pernottamento per l'attività di formazione svolta dagli OTCO ammontano a € 77.151,50 (nel 2013 € 44.077,58).

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 € 152.552,33 (nel 2013 pari a € 152.849,89).

#### **Costi per l'attività di comunicazione**

Assommano nel 2014 a € 153.265,84 (nel 2013 € 100.161,89). Comprendono, principalmente, i costi per la realizzazione del "Rapporto sull'Attività dell'anno 2013" per € 26.726,54 (€ 25.066,71 per il Rapporto sull'Attività dell'anno 2012), per l'organizzazione dell'Ufficio Stampa per € 71.822,40 (nel 2013 € 66.141,90) nonché per l'avvio della realizzazione del filmato istituzionale per € 48.800,00.

E' 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 C.N.S.A.S.**

Nel 2014 è stato complessivamente assegnato un contributo pari a € 2.439.939,00 (nel 2013 € 1.405.170,00) finalizzato 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.

#### **Contributi attività istituzionali**

Risultano dettagliati come segue:

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
- attività dei Gruppi regionali	200.478,08	203.234,89
- attività A.G.A.I.	36.200,00	36.200,00
- attività C.A.A.I.	25.000,00	25.000,00
- attività istit.li a favore di Sezioni ed altri Enti	53.366,00	63.121,05
- attività Sezione SAT-Trento	76.939,67	76.759,08
- Festival di Trento	77.467,00	77.467,00
- Museo Nazionale della Montagna / CISDAE	85.000,00	85.000,00
- ASSOMIDOP	10.000,00	10.000,00
<b>Totale</b>	<b>564.450,75</b>	<b>576.782,02</b>

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

#### **Immobili e rifugi**

Ammontano nel 2014 a € 603.768,73 (nel 2013 € 868.593,01) e sono costituiti come segue:  
 - i costi di manutenzione per la struttura di proprietà a Villafranca Padovana per € 3.418,89 (nel 2013 € 4.011,07), per il Rifugio Capanna Regina Margherita per € 26.724,79 (nel 2013 € 640,50) e per il Centro di Formazione B. Crepaz al Pordoi per € 20.476,52 (nel 2013 € 26.494,67);  
 - i costi di manutenzione effettuati presso la Sede centrale per € 3.538,00 (nel 2013 € 3.484,80);  
 - i costi per la manutenzione degli impianti fotovoltaici di cui al Progetto CAI Energia 2000 per € 59.178,60 (nel 2013 € 8.351,14);  
 - la quota annuale di adesione all'UIAA per € 12.457,56 (nel 2013 € 12.439,83);  
 - l'accantonamento al Fondo stabile pro-rifugi pari a € 477.974,37 (nel 2013 € 813.171,00). Il "Fondo stabile pro rifugi" istituito dall'Assemblea dei Delegati 2006, è stato utilizzato (vedi alla voce Debiti verso Sezioni) per rifinanziare il "Fondo stabile pro rifugi anno 2013".

#### **Altri costi per il personale**

Nel 2014 assommano a € 55.457,99 (nel 2013 € 59.325,38). Corrispondono a costi non riconducibili alle retribuzioni quali principalmente: i costi per il servizio sostitutivo di mensa pari a € 19.311,94 (nel 2013 € 25.646,22), la formazione pari a € 22.859,45 (nel 2013 € 15.077,05), il rimborso di spese viaggio per trasferte pari a € 5.871,19 (nel 2013 € 13.844,84) nonché le borse di studio per i figli dei dipendenti per € 5.350,00 (nel 2013 € 3.200,00).

Si segnala che il Comitato Direttivo Centrale ha aggiornato con atto n. 70 del 20 giugno 2014 il piano 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, adottato ai sensi dell'art.16 del D.L. 98/2011, convertito con Legge 5 luglio 2011, n. 111, per il triennio 2012-2014. 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:

	2014	2013
Diritti, licenze, brevetti	6.641,75	15.928,43
Noleggi attrezzature di terzi	11.378,27	12.127,64
<i>Totale</i>	<i>18.020,02</i>	<i>28.056,07</i>

I costi relativi a diritti, licenze e brevetti afferiscono principalmente all'acquisizione dei diritti non commerciali di film; in particolare "Bartolomeo Peyrot" per € 854,00, "Vincersi" per € 854,00, "Sul Filo" per € 854,00, "Fallet" per € 500,00, "The Balance" per € 2.359,75 e "Chiedilo a Keinwunder" per € 1.220,00.

Il noleggio di attrezzature di terzi include il noleggio di attrezzatura informatica per € 4.514,00 (nel 2013 € 4.553,23), di attrezzature per fiere, congressi e convegni pari a € 6.864,27 (nel 2013 € 7.574,41).

#### **Costi per il personale**

I costi per il personale dipendente risultano così suddivisi:

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Retribuzioni	543.388,38	523.585,61
Oneri sociali	128.307,63	128.691,80
Quota TFR	54.357,37	39.156,00
<b>Totale</b>	<b>726.053,38</b>	<b>691.433,41</b>

I costi inerenti le retribuzioni e gli oneri sociali per il personale hanno subito un incremento di € 34.619,97 (pari al 5 %). Tale incremento è dovuto principalmente agli oneri retributivi inerenti l'assunzione in data 1° settembre 2014 di una unità assegnata all'Ufficio Servizi Tesseramento nonché alle risorse utilizzate per la contrattazione integrativa del personale dell'Ente derivanti dalle economie effettivamente realizzate nell'ambito del Piano di cui al citato art.16 del D.L. 98/2011.

Si precisa che, nelle more della normativa vigente in materia di pubblico impiego e a seguito della conversione in Legge del D.L. 31 agosto 2013, n. 101, che ha disposto, 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 Decreto Legge 13 agosto 2011, n. 138, l'Ente ha potuto procedere all'assunzione della citata una unità, previo esperimento delle procedure di mobilità. Non è stato tuttavia possibile la copertura dei posti vacanti in dotazione organica che dall'anno 2003 ha subito, a seguito delle diverse politiche di contenimento della spesa pubblica, una riduzione del 22,2 %.

Per quanto riguarda la movimentazione dell'organico in forza all'Ente si rimanda a quanto dettagliato nell'Allegato n° 3.

I costi del personale incidono nella misura del 6,04 % (nel 2013 del 5,8 %) sul costo totale della produzione.

Non sono stati corrisposti nell'esercizio 2014 compensi agli Amministratori ed ai Revisori.

#### **Variatione delle rimanenze di merci**

Ammonta nel 2014 a € (32.394,34) (nel 2013 € 14.421,61) e rappresenta la somma algebrica dei valori delle rimanenze iniziali e finali delle merci esposte nell'attivo circolante.

#### **Accantonamenti per rischi**

Tale voce nel 2013 pari a € 303.254,47 era costituita dall'accantonamento al fondo rischi assicurativo.

#### **Oneri diversi di gestione**

Gli oneri diversi di gestione ammontano nel 2014 a € 134.315,09 (nel 2013 € 140.700,16) e risultano così suddivisi:

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Imposte, tasse e tributi vari	47.688,46	46.462,49
Cancelleria, stampati, materiale di consumo	30.042,45	38.137,82
Omaggi	6.008,17	5.956,24
Sopravvenienze passive	50.517,57	49.958,86
Altri oneri	58,44	184,75
<b>Totale</b>	<b>134.315,09</b>	<b>140.700,16</b>

La voce Imposte, tasse e tributi vari include il costo relativo all'IMU per € 32.618,00 (nel 2013 € 32.618,00).