

ripristino della rete sentieristica e dei rifugi in Veneto, Friuli Venezia Giulia, Trentino e Alto Adige a seguito della eccezionale ondata di maltempo dell'ottobre 2018;

- il debito a garanzia per eventuali azioni di rivalsa da parte dei gestori dei rifugi ex MDE pari a € 90.000, invariato rispetto al precedente esercizio;

- il "Fondo stabile pro rifugi" pari a € 1.645.755 (al 31.12.2017 € 1.381.395) 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:

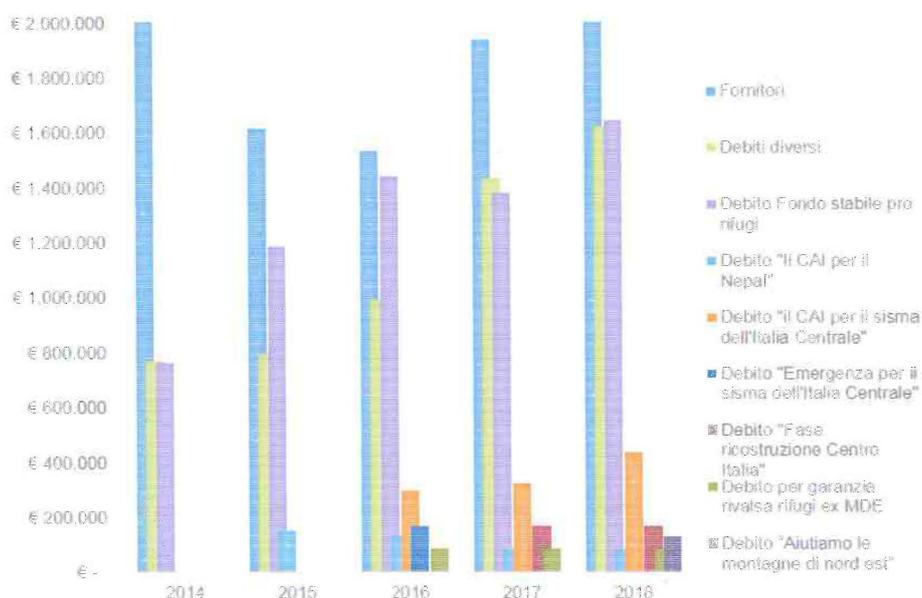
	31/12/2018	31/12/2017
Saldo 01/01	1.381.395	1.442.605
- Utilizzo dell'esercizio	(520.235)	(855.330)
- Quota accantonamento dell'esercizio	784.595	794.120
Saldo 31/12	1.645.755	1.381.395

L'accantonamento dell'esercizio, complessivamente pari a € 784.595 (nel 2017 € 794.120), è costituito da Quota Soci per € 626.028 (nel 2017 € 615.086) e Quota Reciprocità rifugi per € 158.567 (nel 2017 € 179.034).

Composizione debiti al 31.12.2018



[Handwritten signature]

Debiti 2014 – 2018

Si precisa che tutti i debiti in essere alla data del 31.12.2018 sono circoscritti all'area geografica nazionale.

Ratei e Risconti passivi

Tale voce al 31.12.2018 ammonta a € 25.447 (al 31.12.2017 € 43.947) ed è costituita interamente da risconti passivi relativi alle quote di ricavi non di competenza dell'esercizio.

CONTO ECONOMICO**Valore della Produzione****Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

Ammontano a € 8.447.884 (nel 2017 € 8.198.633) e risultano così dettagliati:

	2018	2017
- Quote associative	7.526.004	7.396.314
- Ricavi per servizi diversi	213.287	177.133
- Ricavi da pubblicazioni	198.827	82.203
- Ricavi da attività di promozione	199.112	227.632
- Ricavi da Rifugi	178.767	199.189
- Altri ricavi	131.886	116.162
Totale	8.447.884	8.198.633

[Handwritten signature]

17

Quote Associative

Risultano così ripartite:

	2018	2017
- quota organizzazione centrale	2.451.863	2.406.728
- quota pubblicazioni	1.470.572	1.444.076
- quota assicurazioni	2.939.851	2.893.370
- quota Fondo pro-rifugi	626.028	615.086
Quote associative dell'esercizio	7.488.314	7.359.260
- recupero quote anni precedenti	37.690	37.054
Totale	7.526.004	7.396.314

Le quote associative dell'esercizio 2018 hanno registrato un incremento rispetto al precedente esercizio pari complessivamente a € 129.054 dovuto alla crescita della base associativa.

Il 2018 registra un numero di soci iscritti al Sodalizio pari a 322.022, con un incremento di soci rispetto al 2017 (pari a n. 316.931) di 5.091 unità.

Nel dettaglio le variazioni rilevate sono le seguenti:

- i soci ordinari – inclusi i soci delle Sezioni nazionali - sono n. 217.910 con un incremento di n. 4.141 soci (n. 213.769 nel 2017), tra questi n. 18.198 (nel 2017 n. 17.663) sono soci ordinari juniores;

- i soci famigliari sono n. 71.671 (n. 70.581 nel 2017) con un incremento di n. 1.090 soci;

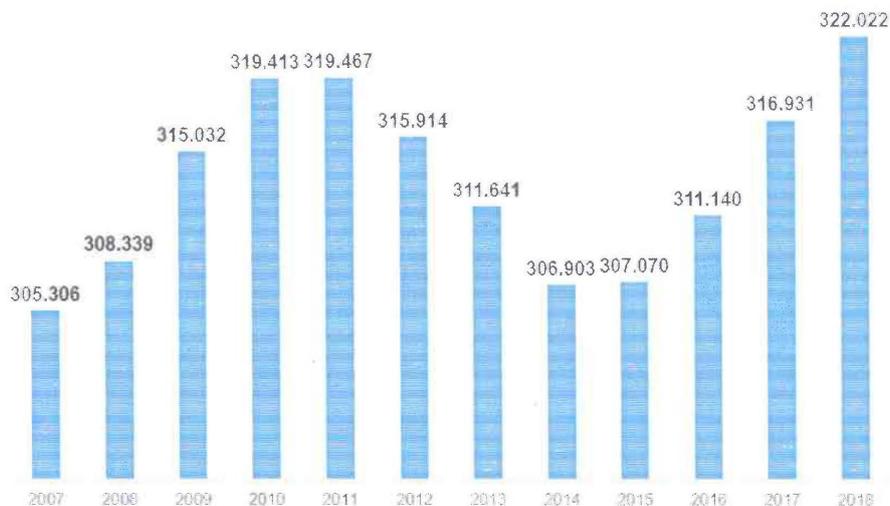
- i soci giovani sono n. 32.324 (n. 32.458 nel 2017) con un decremento di n. 134 soci;

- i soci ordinari vitalizi sono n. 94 (n. 100 nel 2017) con un decremento di n. 6 soci oltre a n. 7 soci benemeriti (n. 6 nel 2017) e n. 16 soci onorari (n. 17 nel 2017).

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 € 36.032 (nel 2017 € 36.989) e riguardano n° 5.386 soci giovani (nel 2017 n° 5.529).

Si segnala che n. 1.290 soci ordinari hanno fruito dell'agevolazione soci ordinari juniores determinando minori ricavi per € 19.595.

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

Tesseramento 2007 - 2018

Ricavi per servizi diversi

Ammontano nel 2018 complessivamente a € 213.287 (nel 2017 € 177.133) ed includono i ricavi per introiti pubblicitari pari ad € 175.279 (nel 2017 € 139.873), i ricavi per abbonamenti pari a € 23.016 (nel 2017 € 20.469).

Tale voce include inoltre i ricavi derivanti dalla distribuzione in edicola del mensile *Montagne360* ammontanti a € 14.991 (nel 2017 € 16.790); tale valore è già depurato dei costi di resa delle copie invendute, così come previsto dal contratto di distribuzione sottoscritto in data 16 aprile 2015.

Ricavi da pubblicazioni

Ammontano nel 2018 complessivamente a € 198.827 (nel 2017 € 82.803) con un incremento di circa il 140 % attribuibile al grosso sforzo organizzativo che ha caratterizzato la presenza del Sodalizio sul mercato, con un programma di presentazioni per tutte le nuove pubblicazioni, oltretutto nelle occasioni di incontro sociali, in eventi pubblici presso librerie, musei, associazioni culturali, mostre e fiere librerie e Sezioni.

Tale voce comprende anche i ricavi, pari a € 14.265 (nel 2017 € 2.946) derivanti dalla vendita dei volumi editi in collaborazione con le case editrici Adriano Salani, Ponte alle Grazie e Alpine Studio e che ha visto raddoppiare la produzione editoriale.

Ricavi da attività di promozione

Ammontano nel 2018 complessivamente a € 199.112 (nel 2017 € 227.632).

Risultano comprensivi della vendita di gadgets, distintivi e tessere per € 189.934 (nel 2017 € 197.352) e delle royalties per € 8.181 (nel 2017 € 29.011) derivanti principalmente dalla collaborazione con Ziel Srl e Gipron Srl.

Ricavi da Rifugi

Ammontano nel 2018 complessivamente a € 178.767 (nel 2017 € 199.189).

Sono composti dalla quota per la reciprocità rifugi pari a € 158.566 (nel 2017 € 179.034), dai ricavi derivanti dall'affitto della attrezzatura del Laboratorio del Centro Studi Materiali e Tecniche presso il Capannone di Taggi (PD) per € 8.826 (nel 2017 € 8.825) nonché da ricavi derivanti dai rifugi della Sede centrale per € 11.375 (nel 2017 € 11.330).

Altri ricavi

Ammontano nel 2018 complessivamente a € 131.886 (nel 2017 € 116.162).

Comprendono principalmente le quote di iscrizione ai corsi di formazione nazionali per docenti per € 44.766 (nel 2017 € 40.400), le quote per l'iscrizione a corsi organizzati dagli Organi tecnici centrali operativi per € 18.746 (nel 2017 € 23.630), le quote di partecipazione al Congresso straordinario di Alpinismo Giovanile per € 6.075, le quote di partecipazione al Congresso ONC per € 2.760, il recupero di spese per spedizioni alle Sezioni e di e-commerce per € 3.731 (nel 2017 € 13.448) 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 € 2.835 (nel 2017 € 2.506).

Variazione delle rimanenze di prodotti finiti

Ammonta a € 26.893 (nel 2017 € 7.437), 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 € 5.204.587 (nel 2017 € 5.322.791) e sono così costituiti:

	2018	2017
MIBACT (Ministero dei beni e delle Attività Culturali e del Turismo) <i>finalizzati alle attività del Club Alpino Italiano per € 1.000.000 (nel 2017 € 999.996) e per le attività del Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico per € 2.901.128 (nel 2017 € 2.439.939)</i>	3.901.128	3.439.935
Comunità Europea <i>finalizzato al progetto Airborne (nel 2017 "Erasmus+ e Climbing for everybody")</i>	80.250	19.960
- altri enti <i>€ 15.000 dal Parco Nazionale del Pollino, € 124.932 da Anpas quale cofinanziamento Casa della Montagna di Amatrice, € 12.000 (nel 2017 € 12.000) da parte di Banca Popolare di Sondrio, € 1.069.131 (nel 2017 € 1.063.229) dal CNSAS quale supporto al sostenimento degli oneri assicurativi dei volontari del medesimo Soccorso, € 2.147 (nel 2017 € 2.995) dall'UIAA per il progetto "Probes and Sholves" nel 2017: € 765.800 dalla Provincia Autonoma di Bolzano quale contributo una tantum per Rifugi Ex MDE, € 18.872 dall'Università degli Studi di Bologna per il progetto SHERPA,</i>	1.223.210	1.862.896
Totale	5.204.588	5.322.791

In via prudenziale non è stato rilevato il contributo di € 30.000 stanziato dal MIBAC per il progetto Salvaguardia del Patrimonio Musicale Tradizionale (D.M. 26 febbraio 2016) in quanto è pendente un ricorso avanti il TAR Lazio (R.G. 1417/2018).

Gli **altri ricavi e proventi** ammontano a € 1.058.227 (nel 2017 € 1.066.598) e sono così costituiti:

	2018	2017
- Proventi da assicurati <i>relativamente ai premi addebitati alle Sezioni per l'integrazione dei massimali infortuni per n° 29.281 soci (nel 2017 n° 26.640), infortuni e soccorso alpino non soci, spedizioni extraeuropee e quota parte infortuni titolati, infortuni soci in attività individuale, rc in attività individuale</i>	991.871	979.707
- Ricavi utilizzo locali di proprietà da parte di terzi	10.935	10.828
- Altri proventi <i>principalmente dovute a sopravvenienze attive per € 55.418 (nel 2017 € 68.899)</i>	55.421	76.063
Totale	1.058.227	1.066.598

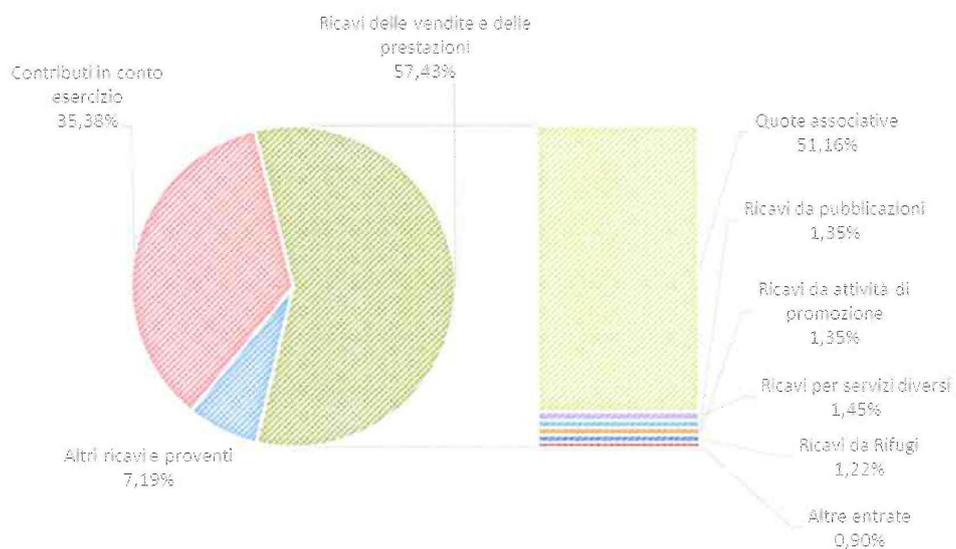
Si segnala un leggero incremento del tasso di autonomia finanziaria dell'Ente pari al 93,21% (93,15% nel 2017) a seguito di un lieve incremento delle proprie entrate.

Si conferma la costante capacità di autofinanziamento del Sodalizio.



20

Valore della produzione nel 2018



Valore della Produzione 2016 – 2018 (escluso la Variazione delle rimanenze)



Costi della Produzione**Costi per acquisto merci e materiale di consumo**

Ammontano nel 2018 a € 117.184 (nel 2017 € 137.966) e sono costituiti dai costi di acquisto di distintivi e gadgets.

Costi per servizi

Ammontano nel 2018 a € 13.225.978 (nel 2017 € 13.123.999) e risultano così dettagliati:

	2018	2017
- Spese generali	681.175	683.868
- Eventi istituzionali	62.593	39.792
- Spese collaborazioni /consulenze professionali	79.674	89.642
- Stampa sociale	1.345.074	1.334.378
- Assicurazioni	3.940.516	4.556.144
- Costi per pubblicazioni	224.970	110.598
- Coord. OTCO, Progetti MIUR	53.674	40.488
- Attività OTCO e contributi OTTO	879.708	724.209
- Attività di comunicazione	501.871	170.859
- Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico	3.090.000	2.590.000
- Contributi attività istituzionali	1.415.579	1.893.304
- Immobili e rifugi	847.472	850.626
- Altre spese istituzionali	60.000	-
- Altri costi per il personale	43.671	40.091
Totale	13.225.978	13.123.999

Spese generali

Ammontano nel 2018 complessivamente a € 681.175 (nel 2017 € 683.868). Si registra un lieve decremento complessivo medio di tali spese di circa il 0,39%.

In particolare si segnalano i rimborsi delle spese viaggio per le attività degli Organi istituzionali pari a € 154.227 (nel 2017 € 156.155), i costi di gestione del portale pari a € 13.067 (nel 2017 € 21.452), i costi di manutenzione della Sede di Via Petrella pari a € 92.602 (nel 2017 € 100.474), i costi di gestione della piattaforma di tesseramento pari a € 61.193 (nel 2017 € 86.245) oltre ai costi di organizzazione e partecipazione ad assemblee e congressi pari a € 51.407 (nel 2017 € 37.074).

Eventi istituzionali

Ammontano nel 2018 a € 62.593 (nel 2017 € 39.792) e riguardano per € 5.458 l'organizzazione del Congresso RAM a Catania, per € 3.193 l'organizzazione del Congresso CAA a Torino, per € 23.138 per l'organizzazione delle Giornate della Comunicazione a Bologna nonché per € 21.993 per il progetto "Erasmus+ - Climbing for everybody" che vede la partnership delle Associazioni di alpinismo di Croazia, Repubblica Ceca, Slovacchia, Slovenia e Ungheria e per € 3.420 per il Convegno "Quali i limiti dell'outdoor?" svolto a Finale Ligure.

I costi, pari a € 5.392, sostenuti per spedizione esplorativa nella regione del Wadi Sulam promossa dal JTB (Jordan Tourism Board) in collaborazione con il CAI sono stati dallo stesso rimborsati.

Spese per collaborazioni/consulenze professionali

Ammontano nel 2018 a € 79.674 (nel 2017 € 89.642).



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), di Responsabile della Sicurezza dei Sistemi Informatici (RSSI), nonché in materia di privacy.

Stampa sociale

Ammontano nel 2018 complessivamente a € 1.345.074 (nel 2017 € 1.334.378) 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:

	2018	2017
- carta, stampa fascettario, bancalatura, celofanatura e postalizzazione	721.693	719.452
- redazione/articolisti	197.933	197.103
- spedizione in abbonamento postale	425.448	417.823
Totale parziale	1.345.074	1.334.378

Assicurazioni

Ammontano nel 2018 a € 3.940.516 (nel 2017 € 4.556.144).

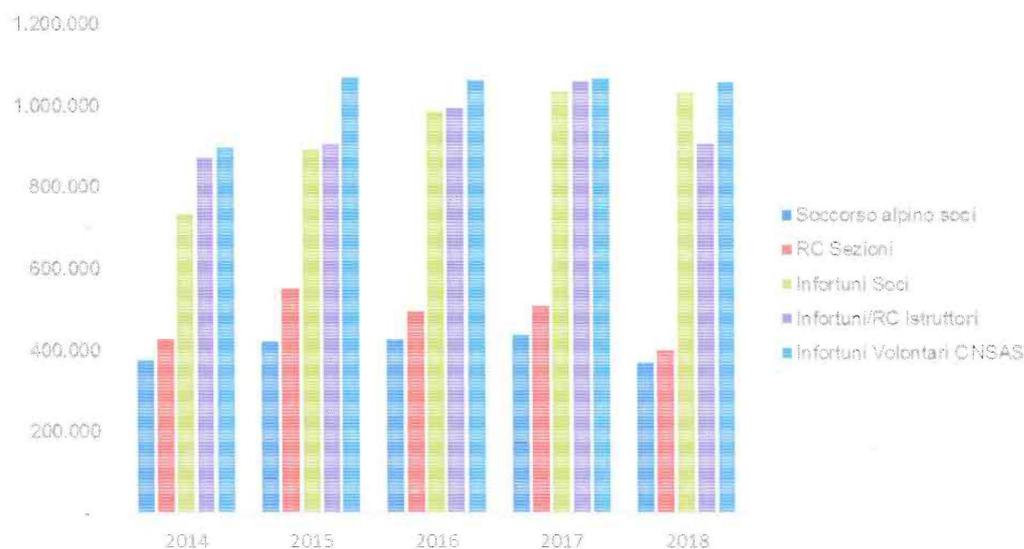
Tale voce include i seguenti costi:

	2018	2017
infortuni soci e non soci	1.031.660	1.034.231
infortuni/RC istruttori	908.208	1.060.737
soccorso alpino soci e non soci	370.832	436.986
RC sezioni	401.328	508.074
spedizioni Extra Europee	41.924	35.445
tutela legale sezioni	41.885	31.692
infortuni volontari CNSAS	1.056.240	1.068.371

Per l'anno 2018 il costo della polizza infortuni soci comprende il costo di € 235.620 (nel 2017 € 179.771) relativo all'attivazione a domanda di n° 2.002 (n° 1.426 nel 2017) coperture infortuni soci in attività personale combinazione A e n° 308 (n° 258 nel 2017) coperture infortuni soci in attività individuale combinazione B, mentre il costo della polizza RC sezioni comprende il costo di € 14.170 (nel 2017 € 13.629) relativo all'attivazione a domanda di n° 1.417 (nel 2017 n° 649) coperture responsabilità civili in attività individuale.

Sono stati, inoltre, sostenuti i costi per le seguenti polizze: immobili di proprietà 15.616 (nel 2017 € 14.336), polizze per la Sede Legale € 11.269 (nel 2017 € 10.642), polizza Rc Ministeriale € 760 (nel 2017 € 760), assicurazione RCTO dipendenti € 17.320 (nel 2017 € 35.822) e consulente in materia assicurativa e formazione sul territorio per € 35.990 (nel 2017 € 9.840).

Principali polizze assicurative 2014 – 2018



Costi per pubblicazioni

Ammontano nel 2018 a € 159.477 (nel 2017 € 110.598); comprendono i costi di realizzazione, stampa e promozione dei volumi “Gasherbrum IV-La montagna lucente”, “Non sono un’alpinista”, “I due fili della mia esistenza”, “99 Canti di Montagna”, dei Manuali di “Scialpinismo” e “Tecniche di discesa nello sciaspinismo” e dell’Agenda 2019 nonché i costi della ristampa anastatica del volume “Alpinismo” di Giulio Brocherel. Tale voce include anche i costi di acquisto dei volumi “Cento passi per volare” e “Le maschere di pocacosa” pubblicati in collaborazione con Adriano Salani Editore, “La montagna vivente”, “Il pastore di stambecchi” e “Freney 1961” con la casa editrice Ponte alle Grazie, e “Alpi Occidentali – volume 1” pubblicato in collaborazione con Alpine Studio.

I costi di gestione del magazzino esterno ammontano a € 24.335 (nel 2017 € 19.790).

Coordinamento OTCO e Progetti MIUR

Nel 2018 sono stati sostenuti costi per € 53.674 (nel 2017 € 40.488), di cui € 7.740 per rimborso spese viaggio al Coordinamento OTCO (nel 2017 € 668) e € 42.355 (nel 2017 € 39.820) per lo svolgimento di corsi nazionali di formazione per docenti riconosciuti dal Ministero dell’Istruzione che si sono tenuti a Noasca (Valle dell’Orco), all’interno del Parco Nazionale del Gran Paradiso, a Gioia del Colle (BA), all’interno del Parco Nazionale dell’Alta Murgia e del Parco Regionale della Terra delle Gravine, a Massa presso il Parco Regionale delle Alpi Apuane e a Falcade (BL) nella Valle del Biois,

Costi per le attività OTCO e Strutture Operative

I costi per le attività OTCO e SO– afferenti ai costi per servizi – nel 2018 ammontano a € 879.708 (nel 2017 pari a € 724.209) e sono relativi all’attività svolta dagli Organi tecnici centrali operativi e dalla Strutture Operative, per le quali si rimanda alle specifiche relazioni dei medesimi pubblicate nel “Rapporto sull’Attività dell’anno 2018”.

Tra le voci più significative si segnalano: i contributi agli Organi Tecnici Territoriali Operativi per l’attività di formazione, corsi ed aggiornamenti per € 126.393 (nel 2017 pari a € 123.250), le attività

[Handwritten signature] 24

di studi e ricerca su freni, discensori ed usura delle corde svolte dal Centro Studi Materiale e Tecniche per € 33.753 (nel 2017 pari a € 29.652) e l'acquisto, restauro e rilegatura opere per la Biblioteca Nazionale per € 12.163 (nel 2017 pari a € 12.014).

I rimborsi spese di viaggio, vitto ed alloggio per l'attività di funzionamento degli OTCO ammontano a € 93.579 (nel 2017 € 92.665) mentre i rimborsi viaggi e pernottamento per l'attività di formazione svolta dagli OTCO ammontano a € 78.969 (nel 2017 € 85.558).

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 € 148.949 (nel 2017 pari a € 152.827).

Si segnala che il Centro Nazionale Coralità nel corso del 2018 ha partecipato al progetto "Salvaguardia del Patrimonio Musicale Tradizionale" finanziato in parte con un contributo di € 30.000 stanziato dal MIBAC (ctr. Ricavi – Contributi in conto esercizio).

Costi per l'attività di comunicazione

Assommano nel 2018 a € 501.871 (nel 2017 € 170.859). Comprendono principalmente i costi per:

- realizzazione del "Rapporto sull'Attività dell'anno 2017" per € 10.651 (€ 23.284 per il Rapporto sull'Attività dell'anno 2016);
- organizzazione dell'Ufficio Stampa per € 90.571 (nel 2017 € 82.514);
- costi per registrazione nuovi marchi e sorveglianza € 13.884 (nel 2017 € 610);
- analisi e rilevamento dei flussi informativi tra OTCO, GR e Sezioni per € 47.671 (nel 2017 € 22.962);
- i costi per il progetto Sentiero Italia CAI per € 237.201;
- i costi per il progetto AirBorne per € 80.250.

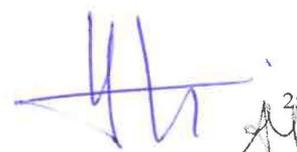
Spese per le attività del C.N.S.A.S.

Nel 2018 è stato complessivamente assegnato un contributo pari a € 3.090.000 (nel 2017 € 2.590.000) di cui € 150.000 per il servizio di GeoResQ a favore dei soci del Club Alpino Italiano e il restante 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. Il contributo assegnato ha registrato un incremento di € 500.000, pari ad analogo incremento erogato dal Ministero vigilante.

Contributi attività istituzionali

Risultano dettagliati come segue:

	2018	2017
- attività dei Gruppi regionali	404.152	402.090
- attività A.G.A.I	36.200	36.200
- attività C.A.A.I.	25.000	25.000
- attività istit.li a favore di Sezioni ed altri Enti	717.760	141.745
- Festival di Trento	77.467	77.467
- Museo Nazionale della Montagna / CISDAE	85.000	85.000
- ASSOMIDOP	10.000	10.000
- manutenzione sentieri	60.000	50.002
- palestre e bouldering	-	200.000
- formazione giovani dirigenti sezionali e titolati	-	100.000
- Indennizzo una tantum per Rifugi Ex MDE	-	765.800
Totale	1.415.579	1.893.304



Si segnala che i contributi assegnati ai Gruppi regionali e provinciali nel corso del 2017 sono stati mantenuti anche nel 2018 nell'ottica della prioritaria attenzione al territorio. Sono stati confermati anche per il 2018 i contributi alle Sezioni, assegnati tramite apposito bando, a sostegno della manutenzione dei sentieri per € 60.000 (nel 2017 € 50.002).

La voce contributi per attività istituzionali a favore di Sezioni ed altri Enti comprende principalmente i contributi per rimborsi assicurativi per € 321.999, i contributi alla Sezione di Torino per il ripristino della Via dei Rochers CAI al Monte Bianco per € 150.000, il contributo di € 124.932 per il progetto "Casa della Montagna" di Amatrice nonché il contributo di € 15.000 per le attività delle Sezioni nell'ambito dell'Alternanza Scuola Lavoro e il contributo al CNSAS finalizzato all'implementazione del servizio di GeoResq per € 25.812.

Immobili e rifugi

Ammontano nel 2018 a € 847.472 (nel 2017 € 850.626) e sono costituiti come segue:

- i costi di manutenzione per la struttura di proprietà a Villafranca Padovana per € 4.304 (nel 2017 € 1.112), per il Centro di Formazione B. Crepaz al Pordoi per € 15.992 (nel 2017 € 34.833), per il Rifugio Quintino Sella € 4.697 e per la Capanna Regina Margherita € 13.274;
- i costi di manutenzione effettuati presso la Sede centrale per € 11.544 (nel 2017 € 390);
- la quota annuale di adesione all'UIAA per € 13.067 (nel 2017 € 14.188);
- l'accantonamento al Fondo stabile pro-rifugi pari a € 784.595 (nel 2017 € 794.120) con un decremento dovuto alla diminuzione della quota reciprocità rifugi incassata nell'esercizio e al mancato rinnovo del contratto con Ziel Srl che prevedeva royalties da destinare a favore del Fondo stabile pro rifugi.

Altre spese istituzionali

Tale voce è costituita dall'accantonamento di € 60.000 effettuato nell'esercizio ad integrazione delle risorse rese disponibili con la raccolta fondi "Il CAI per il sisma in Italia Centrale" e con il contributo Anpas e destinati al progetto "Casa della Montagna" di Amatrice quale centro di aggregazione dedicato alla montagna nei territori colpiti dagli eventi sismici di agosto e ottobre 2016.

Altri costi per il personale

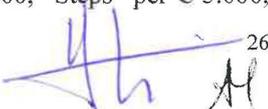
Nel 2018 assommano a € 43.671 (nel 2017 € 40.091). Corrispondono a costi non riconducibili alle retribuzioni quali principalmente: i costi per il servizio sostitutivo di mensa pari a € 17.452 (nel 2017 € 19.771), la formazione pari a € 7.868 (nel 2017 € 6.650), il rimborso di spese viaggio per trasferte pari a € 10.831 (nel 2017 € 7.950) nonché le borse di studio per i figli dei dipendenti per € 4.300 (nel 2017 € 5.550).

Costi per il godimento beni di terzi

Sono di seguito analizzati:

	2018	2017
Diritti, licenze, brevetti	18.479	9.535
Noleggi attrezzature di terzi	34.947	6.968
Totale	53.426	16.503

I costi relativi a diritti, licenze e brevetti afferiscono principalmente all'acquisizione dei diritti non commerciali di film; in particolare: "1954 – Bonatti e l'Enigma del K2" per € 610, "La Montagna di Ilio" per € 936, "Finale 68" per € 1.098, "Suttu u' pìco du sulì" per € 5.000, "Steps" per € 5.000,

26


“Facing the limit” per € 2.500, “Itaca nel sole” per € 915, “Resina” per € 1.220 e “La congenialità” per € 1.220.

Il noleggio di attrezzature di terzi include principalmente il noleggio di sale, spazi e bus per gli eventi del Centro Nazionale di Coralità per € 15.972, per Congressi organizzati dall’Alpinismo Giovanile e dal Comitato Scientifico Centrale nonché per l’Assemblea dei Delegati 2018 per € 7.780 (nel 2017 € 1.670) e bus per corsi MIUR per € 7.600 (nel 2017 € 4.414).

Costi per il personale

I costi per il personale dipendente risultano così suddivisi:

	2018	2017
Retribuzioni	564.985	561.915
Oneri sociali	137.453	134.440
Quota TFR	65.983	39.534
Totale	768.421	735.889

I costi inerenti le retribuzioni e gli oneri sociali per il personale hanno subito un incremento di circa il 4,42 %. Tale incremento è dovuto principalmente agli oneri derivanti dal rinnovo del CCNL di categoria, dall’ammontare del rateo “ferie non godute” e dall’adeguamento del Fondo TFR INPS e TRF INPDAP.

La situazione di sottodimensionamento numerico del personale rispetto alle esigenze dell’Ente e ai conseguenti carichi di lavoro si è ulteriormente aggravata a seguito delle dimissioni di un dipendente. A seguito dello sblocco del turn over sarà, tuttavia, possibile provvedere almeno alla parziale copertura delle posizioni vacanti.

Per quanto riguarda la movimentazione dell’organico in forza all’Ente si rimanda a quanto dettagliato nell’Allegato 5.

I costi del personale incidono nella misura del 5,23% (nel 2017 del 5,1 %) sul costo totale della produzione.

Non sono stati corrisposti nell’esercizio 2018 compensi agli Amministratori ed ai Revisori.

Variazione delle rimanenze di merci

Ammonta nel 2018 a € 1.813 (nel 2017 € 8.732) e rappresenta la somma algebrica dei valori delle rimanenze iniziali e finali delle merci esposte nell’attivo circolante.

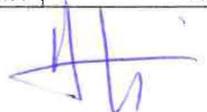
Accantonamenti per rischi

Tale voce nel 2017, pari a € 40.000, era costituita dall’accantonamento effettuato a fronte di due cause legali, come già commentato alla voce “Fondi per rischi ed oneri”.

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione ammontano nel 2018 a € 152.768 (nel 2017 € 98.983) e risultano così suddivisi:

	2018	2017
Imposte, tasse e tributi vari	59.496	45.676
Cancelleria, stampati, materiale di consumo	41.220	29.202

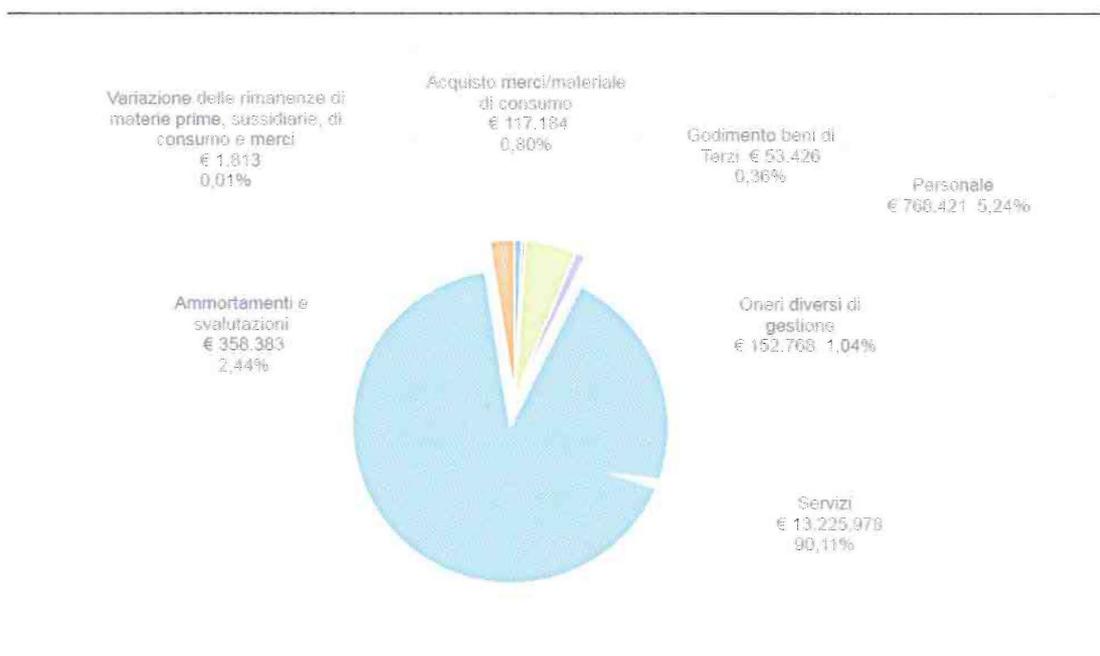
 27

Omaggi	23.437	6.493
Sopravvenienze passive	27.420	17.612
Minusvalenze	1.195	-
Totale	152.768	98.983

La voce Imposte, tasse e tributi vari include il costo relativo all'IMU per € 32.704 (nel 2017 € 32.704).

La voce Sopravvenienze passive include principalmente € 20.525 (nel 2017 € 14.376) per costi di competenza dell'esercizio precedente e € 6.895 (nel 2017 € 3.236) per rimborsi spese viaggio pervenuti dopo la chiusura dell'esercizio precedente.

Costi della Produzione nel 2018



Proventi e Oneri Finanziari

I **proventi finanziari** ammontano a € 343 (nel 2017 € 572) e sono così dettagliati:

	2018	2017
Interessi attivi su prestiti al personale	208	211
Interessi attivi c/c bancario	135	361
Totale	343	572

Gli **oneri finanziari** ammontano a € 7.280 (nel 2017 € 7.222) e sono così dettagliati:

[Handwritten signature] 28

	2018	2017
Spese bancarie	7.280	7.222
Interessi passivi su altri debiti	0	0
Totale	7.222	7.222

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Gli “Impegni” in essere al 31.12.2018 assommano ad € 3.846.604, invariati rispetto al precedente esercizio, e sono costituiti dal valore dei lavori eseguiti per la realizzazione degli “Impianti Progetto CAI Energia 2000”, 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:

<i>Soggetto Finanziatore</i>	<i>Rifugi interessati</i>	<i>Tipologia finanziamento</i>	<i>Importo 31.12.2016</i>
Regione Veneto	10	Fondi comunitari –Docup Ob.2	2.706.634
Regione Veneto	6	Legge Regionale n.25/2000	373.086
Regione Piemonte	10	Fondi comunitari –Legge Carbon Tax	442.274
Regione Valle d’Aosta	10	Fondi comunitari –Legge Carbon Tax	324.610
<i>Totale</i>			<i>3.846.604</i>

Tale voce rappresenta l’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.

Non risultano passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Ulteriori 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 state effettuate nell’esercizio e in esercizi precedenti rivalutazioni o riduzioni di valore alle immobilizzazioni immateriali e materiali.
- 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 2018.
- Non vi sono crediti o debiti relativi ad operazioni che prevedono l’obbligo per l’acquirente di retrocessione a termine.
- Nell’esercizio e in esercizi precedenti non sono stati imputati oneri finanziari a valori iscritti nell’attivo dello stato patrimoniale.
- Non vi sono proventi da partecipazioni.
- L’Ente non ha emesso strumenti finanziari.
- Non risultano finanziamenti effettuati dai Soci all’Ente; inoltre 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.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si rilevano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

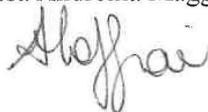
PROPOSTA DESTINAZIONE RISULTATO D'ESERCIZIO

Signori Consiglieri, Vi invitiamo pertanto ad approvare il Bilancio chiuso al 31 dicembre 2018 nei documenti che lo compongono così come presentato Vi.

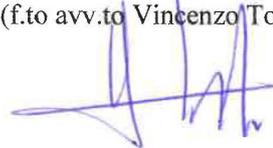
Vi proponiamo, inoltre, di destinare l'avanzo dell'esercizio pari a € 15.209, così come previsto dalla tipologia dell'Ente, all'incremento del patrimonio netto nella voce costituita dagli avanzi di amministrazione denominata "Utili portati a Nuovo".

Milano, 15 marzo 2019

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



IL PRESIDENTE GENERALE
(f.to avv.to Vincenzo Torti)



CLUB ALPINO ITALIANO

Conto economico riclassificato (Decreto MEF 27.03.2013)	Allegato n. 1	
	2018	2017
	14.737.591	14.595.459
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale	14.076.437	14.080.540
a) contributo ordinario dello Stato	0	0
b) corrispettivi da contratto di servizio	0	0
c) contributi in conto esercizio	3.981.378	4.225.695
d) contributi da privati	1.223.210	1.097.096
e) proventi fiscali e parafiscali		
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizio	8.871.849	8.757.749
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	26.893	7.437
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) Altri ricavi e proventi:	634.261	507.482
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	0	0
b) altri ricavi e proventi	634.261	507.482
B) Costi della produzione	14.677.973	14.543.110
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	117.184	137.966
7) Per servizi	13.221.677	13.118.449
8) Per godimento di beni di terzi	53.427	16.503
9) Per il personale	772.721	741.439
10) Ammortamenti e svalutazioni	358.383	381.038
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.813	8.732
12) Accantonamento per rischi	0	40.000
13) Altri accantonamenti	0	0
14) Oneri diversi di gestione	152.768	98.983
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	59.618	52.349
C) Proventi e oneri finanziari	(6.937)	(6.650)
15) Proventi da partecipazioni	0	0
16) Altri proventi finanziari	343	572
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	208	211
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti	135	361
17) Interessi e altri oneri finanziari	(7.280)	(7.222)
- altri	(7.280)	(7.222)
17-bis) Utili (perdite) su cambi	0	0
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	0	0
18) Rivalutazioni	0	0
19) Svalutazioni	0	0
Risultato prima delle imposte	52.681	45.699
Imposte sul reddito dell'esercizio	(37.472)	(36.133)
Avanzo (disavanzo) economico di esercizio	15.209	9.566