



**CLUB ALPINO ITALIANO**  
**Sede Legale**  
**Via E. Petrella, 19 - Milano**

Oggi 25 marzo 2022, alle ore 9:06 presso la Sede legale dell'Ente – sita in Milano – Via Errico Petrella, 19 – si è riunito il Comitato Direttivo Centrale Club Alpino Italiano, ai sensi dell'art. 19 dello Statuto dell'Ente e della vigente normativa, previa regolare convocazione effettuata secondo le norme di legge e regolamentari, nelle persone dei Signori:

		Presente	Assente giustificato	Assente non giustificato
TORTI Vincenzo	Presidente generale	<input checked="" type="checkbox"/>		
MONTANI Antonio	Vicepresidente generale	<input checked="" type="checkbox"/>		
FRANCESCHINI Lorella	Vicepresidente generale	<input checked="" type="checkbox"/>		
CARRER Francesco	Vicepresidente generale	<input checked="" type="checkbox"/>		
BOSCARIOL Gian Paolo	Componente CDC	<input checked="" type="checkbox"/>		

Sono presenti il Direttore Andreina Maggiore e il Vice Direttore Cristina Reposi.

Sono presenti i Revisori:

		Presente	Assente
CERRUTI Alberto	Revisore	<input checked="" type="checkbox"/>	
FALCOMER Valentina	Revisore	<input checked="" type="checkbox"/>	
PACILE' Gloria Anna	Revisore		<input checked="" type="checkbox"/>
OTTAVIANO Franco	Revisore supplente		<input checked="" type="checkbox"/>

Riconosciuta legale l'adunanza, si passa a trattare gli argomenti all'ordine del giorno.

Verbale n. 7

Atto n. 63 Oggetto: Approvazione variazioni al Budget previsionale economico per l'anno 2022

**C.A.I.**  
**CLUB ALPINO ITALIANO**

**Atto n. 63 Oggetto: Approvazione variazioni al Budget previsionale economico per l'anno 2022.**

Il Comitato Direttivo Centrale

- RICHIAMATO lo Statuto dell'Ente, in particolare l'art. 19 relativo alle competenze del Comitato Direttivo Centrale;
  - RICHIAMATO l'art. 11, comma 1, del Regolamento di Amministrazione e contabilità vigente concernente l'aggiornamento del budget previsionale economico;
  - ATTESO che con proprio atto n. 188 del 29 ottobre 2021 è stato approvato il Budget previsionale economico 2022;
  - ATTESO che con proprio atto n. 22 del 18 febbraio 2022 è stato assegnato il budget 2022 agli organi tecnici centrali e alle strutture operative;
  - ATTESO, altresì, che con legge di Bilancio 2022, n. 234 del 30 dicembre 2021, il Ministero del Turismo ha incrementato per il triennio 2022-2024 il contributo a favore dell'Ente nella misura di € 5.000.000,00 per ciascun anno;
  - TENUTO CONTO della nota del Ministero del Turismo (prot.n. 0002560/22 del 17/02/2022) con cui sono stati trasmessi i rilievi del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato sul Budget previsionale economico 2022;
  - RICHIAMATO il Protocollo d'Intesa per un Turismo Montano Sostenibile tra Ministero del Turismo e Club Alpino Italiano sottoscritto il 17 giugno 2021;
  - VISTA la proposta di variazioni al Budget previsionale economico per l'anno 2022 presentata dal Direttore dell'Ente;
  - SENTITO il parere favorevole espresso dal Collegio Nazionale dei Revisori dei Conti;
  - ACQUISITO il visto del Responsabile dell'Area amministrativa dell'Ente per la regolarità contabile;
  - VISTO il parere espresso dal Direttore in ordine alla presente deliberazione
- a voti unanimi

**DELIBERA**

- a) DI APPROVARE, per le motivazioni indicate in premessa, la proposta di variazione al Budget previsionale economico per l'anno 2022 con i relativi allegati, facente parte integrante e sostanziale della presente deliberazione (allegato 1);
- b) DI APPROVARE, conseguentemente al punto a) della presente deliberazione, l'aggiornamento del budget previsionale economico per l'anno 2022 secondo lo schema seguente:

C.A.I.  
CLUB ALPINO ITALIANO

	BUDGET ECONOMICO PREVISIONALE 2022 DEL. CDC 188/2021	BUDGET ECONOMICO PREVISIONALE 2022 VARIAZIONI
VALORE DELLA PRODUZIONE		
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	7.361.393,96	7.361.393,96
QUOTE ASSOCIATIVE	6.570.893,96	6.570.893,96
RICAVI DA SERVIZI AI SOCI	122.000,00	122.000,00
RICAVI DA PUBBLICAZIONI	153.000,00	153.000,00
RICAVI DA ATTIVITA' DI PROMOZIONE	165.500,00	165.500,00
RICAVI DA RIFUGI	185.000,00	185.000,00
ALTRE ENTRATE	165.000,00	165.000,00
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	90.000,00	90.000,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	9.589.433,16	14.038.348,66
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	7.879.373,00	12.879.373,00
ALTRI RICAVI	1.710.060,16	1.158.975,66
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	17.040.827,12	21.489.742,62
COSTI DELLA PRODUZIONE		
MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI MERCI	110.000,00	110.000,00
COSTI PER SERVIZI	15.526.350,67	19.975.266,17
Spese generali	711.200,00	711.200,00
Spese per collaborazioni struttura centrale	65.000,00	65.000,00
Stampa sociale	1.198.373,00	1.198.373,00
Assicurazioni	5.252.475,11	4.701.390,61
Piano editoriale	262.000,00	262.000,00
COORDINAMENTO OTCO - GDL SCUOLA- GRANDI CARNIVORI	105.000,00	105.000,00
Attività OTCO/S.O. e contributi per attività OTTO (compreso contributi rifugi sezioni)	888.778,00	888.778,00
Attività di comunicazione e progetti	373.280,00	373.280,00
Fondi MITUR	0,00	5.000.000,00
Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico	5.189.947,00	5.189.947,00
Contributi	681.200,00	681.200,00
Immobili e Rifugi	715.247,56	715.247,56
Altri costi per il personale	83.850,00	83.850,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	15.000,00	15.000,00
PERSONALE	981.500,00	981.500,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	350.000,00	350.000,00
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-70.000,00	-70.000,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	81.440,00	81.440,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	16.994.290,67	21.443.206,17
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-6.200,00	-6.200,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	40.336,45	40.336,45
IMPOSTE	-37.000,00	-37.000,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	3.336,45	3.336,45

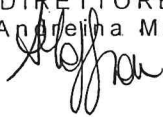
C.A.I.  
CLUB ALPINO ITALIANO

- c) DI INCARICARE la Direzione di trasmettere il presente atto con i relativi allegati al Ministero del Turismo e al Ministero dell'economia e delle finanze;
- d) DI DISPORRE, secondo i principi generali dell'ordinamento, la pubblicazione del presente atto pubblico all'Albo Pretorio dell'Ente per la durata di 15 giorni.

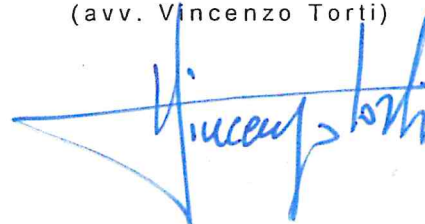
Letto, approvato, sottoscritto

Milano, 25 marzo 2022

IL DIRETTORE  
(dott.ssa Annalisa Maggiore)

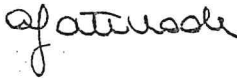


IL PRESIDENTE GENERALE  
(avv. Vincenzo Torti)



IL RESPONSABILE DELL'AREA AMMINISTRATIVA  
appone il visto in ordine alla regolarità contabile.

Il Responsabile  
(dott.ssa Annalisa Lattuada)



Allegati:

- Variazione budget previsionale economico 2022
- Relazione alla variazione al Budget previsionale economico 2022
- Budget economico annuale 2022 e pluriennale 2022-2024 riclassificato MEF
- Verbale n. 420 del 24.03.2022 del Collegio nazionale dei Revisori dei Conti



# **Variazioni al Budget previsionale economico 2022**

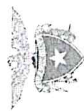
Comitato Direttivo Centrale, 25 marzo 2022



	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Variazione
	290.000 Soci	290.000 Soci
A) Valore della produzione	17.040.827	21.489.742
B) Costi della produzione	16.994.291	21.443.206
<i>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</i>	46.536	46.536
C) Proventi e oneri finanziari	(6.200)	(6.200)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
E) Proventi e oneri straordinari	-	-
<i>Risultato prima delle imposte</i>	40.336	40.336
Imposte sul reddito dell'esercizio	(37.000)	(37.000)
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>3.336</b>	<b>3.336</b>

VALORE DELLA PRODUZIONE

	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Variazione
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.361.394	7.361.394
Variazioni delle rimanenze	90.000	90.000
Contributi in conto esercizio	7.879.373	12.879.373
Altri ricavi e proventi	1.710.060	1.158.976
<b>Totale</b>	<b>17.040.827</b>	<b>21.489.742</b>

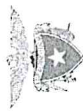


<b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021</b>	<b>Budget previsionale economico 2022 Variazione</b>
<b>Quote associative</b> - Quota organizzazione centrale - Contributo pubblicazioni - Contributo assicurazioni - Contributo pro rifugi - Recupero quote anni precedenti	6.570.894	6.570.894
<b>Ricavi da Stampa Sociale</b> - Pubblicità € 100.000 - Abbonamenti € 10.000 - Vendita edicola € 12.000	122.000	122.000
<b>Ricavi da pubblicazioni</b> - Manualistica ed Edizioni CAI	153.000	153.000
<b>Ricavi da attività di promozione</b> - Tessere, gadgets, royalties	165.500	165.500
<b>Ricavi da Rifugi</b> - Quota Reciprocità Rifugi € 160.000 - Rifugi Sede/Laboratorio Taggi € 25.000	185.000	185.000
<b>Altre entrate</b> - Iscrizioni Corsi OTCO € 35.000 - Recupero Spese Postali/ rimborsi diversi € 40.000 - Quote iscrizioni corsi MIUR € 75.000	165.000	165.000
<b>Totale</b>	<b>7.361.394</b>	<b>7.361.394</b>



**QUOTE ASSOCIATIVE**

	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Variazione
<b>SOCI</b>	<b>290.000 Soci</b>	<b>290.000 Soci</b>
QUOTA ORGANIZZAZIONE CENTRALE	2.449.081	2.449.081
CONTRIBUTO PUBBLICAZIONI	1.376.565	1.376.565
CONTRIBUTO ASSICURAZIONI	2.030.000	2.030.000
CONTRIBUTO PRO RIFUGI	685.248	685.248
RECUPERO QUOTE ANNI PRECEDENTI	30.000	30.000
	<b>6.570.894</b>	<b>6.570.894</b>



<b>Contributi in Conto Esercizio</b>	<b>Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021</b>	<b>Budget previsionale economico 2022 Variazione</b>
Ministero Vigilante	6.189.947	11.189.947
CNSAS per assicurazioni	1.684.426	1.684.426
Da altri Enti - Contributo Conto Energia € 5.000	5.000	5.000
<b>Totale</b>	<b>7.879.373</b>	<b>12.879.373</b>



<b>Altri Ricavi</b>	<b>Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021</b>	<b>Budget previsionale economico 2022 Variazione</b>
Assicurazioni a domanda	1.143.544	1.143.544
Sopravvenienze attive	-	-
Recupero spese locali in comodato	15.432	15.432
Fondo Rischi assicurativi	551.084	-
<b>Totale</b>	<b>1.710.060</b>	<b>1.158.976</b>

**COSTI DELLA PRODUZIONE**

	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Variazione
Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci - Tessere, gadgets	110.000	110.000
Servizi	15.526.351	19.975.266
Godimento di beni di terzi	15.000	15.000
Personale	981.500	981.500
Ammortamenti e svalutazioni	350.000	350.000
Variazioni delle rimanenze di materie prime, di consumo e di merci	(70.000)	(70.000)
Oneri diversi di gestione	81.440	81.440
<b>Totale</b>	<b>16.994.291</b>	<b>21.443.206</b>

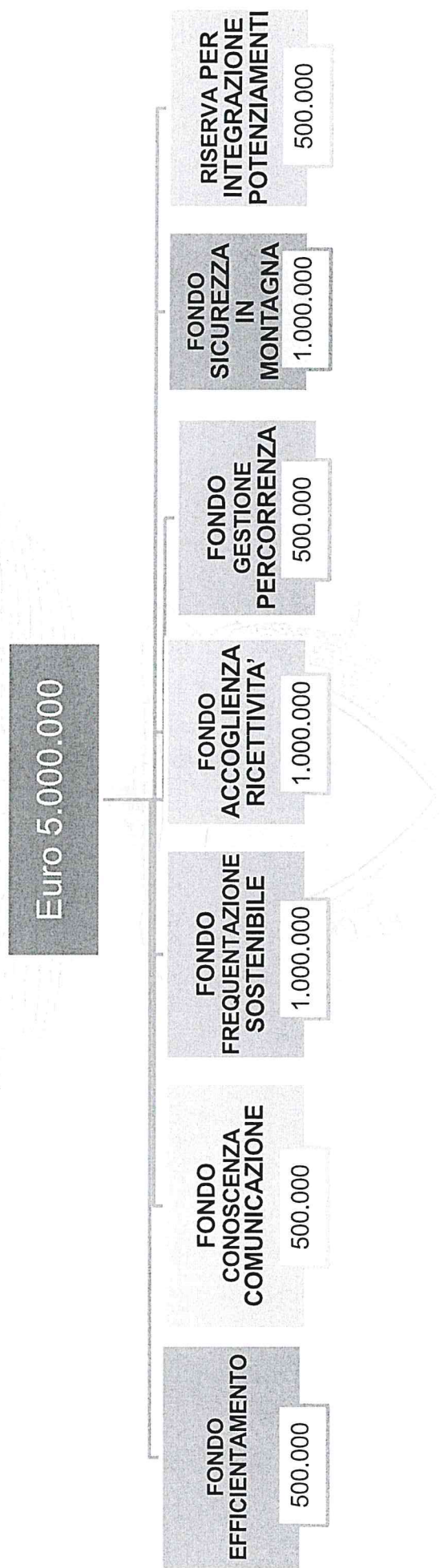


### Costi per Servizi

	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Variazione
Spese generali	711.200	711.200
Eventi istituzionali	-	-
Spese per collaborazioni	65.000	65.000
Stampa sociale	1.198.373	1.198.373
Assicurazioni	5.252.475	4.701.390
Piano editoriale		
- Manualistica, pubblicazioni OTCO; altre pubblicazioni, magazzino	262.000	262.000
CORSI MIUR – GDL GRANDI CARNIVORI - COORD.OTCO/SO	105.000	105.000
Attività OTCO – STRUTTURE OPERATIVE (Funzionamento e progetti, formazione, contributo OTCO rifugi; contributi OTTO)	888.778	888.778
Attività di comunicazione e progetti	373.280	373.280
C.N.S.A.S. (Funzionamento e attività)	5.189.947	5.189.947
Contributi GR	200.000	200.000
Altri contributi	481.200	481.200
Rifugi	715.248	715.248
Altri costi per il personale - Mensa, borse di studio, formazione	83.850	83.850
Fondi MITUR	-	5.000.000
<b>Totale</b>	<b>15.526.351</b>	<b>19.975.266</b>



## FONDI MITUR





## Assicurazioni – Principali polizze

	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Variazione
	290.000 soci	290.000 soci
- soccorso alpino soci	391.500	391.500
- RC sezioni	435.000	435.000
- tutela legale sezioni e sede	40.310	40.310
- assicurazioni infortuni/RC istruttori	1.251.265	1.251.265
- assicurazione infortuni soci	667.000	667.000
- spedizioni Extra Europee	43.500	43.500
- assicurazione volontari CNSAS	1.683.666	
- assicurazione RC ministero	760	
- rc dipendenti	29.744	
- assicurazioni Sede centrale KASKO	6.810	
- assicurazioni proprietà CAI	15.314	15.314
- assicurazioni RC patrimoniale CAI	6.656	6.656
- assicurazioni infortuni Montagna Terapia	4.000	4.000
- Copertura per ETS – diaria da malattia	5.000	5.000
- All risks e trasporto palestre	6.015	6.015

di cui € 551.084  
saranno attinti direttamente  
dal  
Fondo Rischi assicurativi

## Quote/Adesioni - Altri Contributij

QUOTE ADESIONI ENTI/ASSOCIAZIONI	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Variazione
EUMA	3.230	3.230
CLUB ARC ALPIN	10.200	10.200
CIPRA ITALIA	3.500	3.500
FEDERPARCHI	700	700
ASVIS	500	500
FONDAZIONE DOLOMITI UNESCO	3.000	3.000
ENTE ITALIANO DI NORMAZIONE (UNI)	752	752
CISA IKAR	500	500
SOCIETA' MEDICINA DI MONTAGNA	1.000	1.000
RETE MONTAGNA	200	200
PRO MONT BLANC	500	500
CONSORZIO PER IL SISTEMA INFORMATIVO PIEMONTE	1.098	1.098
FONDAZIONE DOLOMITI UNESCO	3.000	3.000
<b>CONTRIBUTI</b>		
AGAI	36.200	36.200
CAAI	25.000	25.000
FESTIVAL DI TRENTO	100.000	100.000
MUSEO NAZ.MONTAGNA "DUCA DEGLI ABRUZZI"	85.000	85.000
ASSOMIDOP	10.000	10.000
CONTRIBUTI GR ORDINARI	200.000	200.000
MANUTENZIONE SENTIERI	100.000	100.000
CONTRIBUTI AD ALTRI ENTI/ASSOCIAZIONI	50.000	50.000
CONTRIBUTI MONTAGNATERAPIA	60.000	60.000
CONTRIBUTI ASL	15.000	15.000



**COSTI DEL PERSONALE**

	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Variazione
Retribuzioni	749.000	749.000
Oneri sociali	185.000	185.000
Quota TFR	47.500	47.500
	<b>981.500</b>	<b>981.500</b>

AREE	DOTAZIONE ORGANICA	PERSONALE IN SERVIZIO AL 01.10.2021	PREVISIONE 2022
DIRIGENTE	2	2	2
AREA C	10	8(*)	10
AREA B	9	8	9
<b>TOTALE</b>	<b>21</b>	<b>18</b>	<b>21</b>

(\*) di cui 1 in aspettativa senza assegno.



## RELAZIONE ALLE VARIAZIONI AL BUDGET PREVISIONALE ECONOMICO 2022

Il Budget previsionale economico dell'esercizio 2022, cui sono allegati il Budget economico annuale (Allegato 1) previsto dall'art. 2, comma 3, del decreto MEF del 27 marzo 2013 e il Budget economico pluriennale (Allegato 2) previsto dall'art. 1, comma 1, del decreto MEF del 27 marzo 2013, nonché il Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi di Bilancio per il triennio 2022-2024 (Allegato 3), in osservanza del D.P.C.M. 18.09.2012, è stato approvato con atto n. 188 del Comitato Direttivo Centrale del 29 ottobre 2021.

A seguito dell'incremento, nella misura di 5 milioni di euro, del contributo concesso dal Ministero del Turismo – Ministero vigilante – con legge n. 234 del 30 dicembre 2021 (Legge di Bilancio 2022) e dei rilievi formulati dal Dipartimento della Ragioneria dello Stato al Budget previsionale economico 2022, fatti propri dallo stesso Ministero con nota Prot. n. 0002560/22 del 17 febbraio 2022, si rende necessario apportare le variazioni di seguito indicate, che non incidono sul risultato d'esercizio previsto.

	<b>Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021</b>	<b>Budget previsionale economico 2022 Variazione</b>
A) Valore della produzione	17.040.827	21.489.742
B) Costi della produzione	16.994.291	21.443.206
<i>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</i>	46.536	46.536
C) Proventi e oneri finanziari	(6.200)	(6.200)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
E) Proventi e oneri straordinari	-	-
<i>Risultato prima delle imposte</i>	40.336	40.336
Imposte sul reddito dell'esercizio	(37.000)	(37.000)
<b><i>Risultato di esercizio</i></b>	<b>3.336</b>	<b>3.336</b>

### VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione, inizialmente stimato in € 17.040.827 passa a € 21.489.742.

Alla voce Altri ricavi e proventi, nei *Contributi in conto esercizio*, il contributo per le attività istituzionali del Sodalizio passa da € 1.000.000 a € 6.000.00 in seguito a quanto disposto con legge di Bilancio, n. 234 del 30 dicembre 2021.

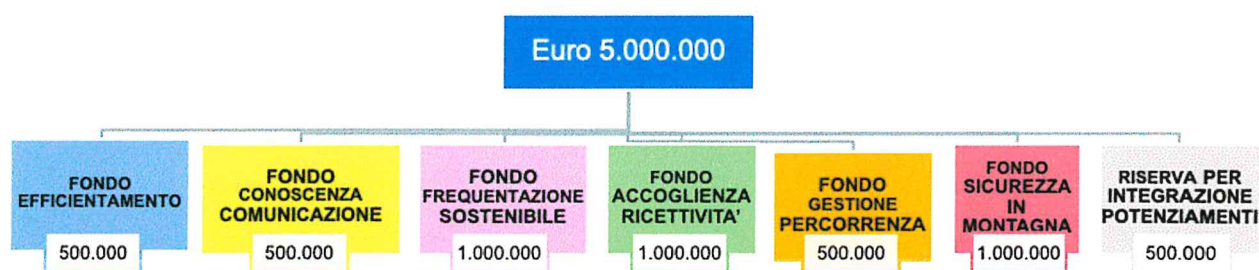
Alla voce *Altri ricavi*, accogliendo la segnalazione del Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, viene eliminata la previsione dell'utilizzo del "Fondo rischi assicurativi" nella misura di € 551.084, a copertura dei maggiori oneri assicurativi per il triennio 2021-2023. L'utilizzo di tale Fondo, così come suggerito dalla RGS, sarà effettuato tramite imputazione diretta al relativo conto patrimoniale alla chiusura dell'esercizio 2022.

## COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione stimati in € 16.994.290 passano a € 21.443.206.

I Costi per servizi, comprendenti i costi relativi alle principali attività svolte dal CAI, inizialmente stimati in 15.632.391 passano a € 19.976.266, a seguito delle seguenti variazioni:

- dai *costi per assicurazioni*, operando analogamente a quanto sopra descritto per la voce *Altri ricavi*, sono stati detratti i maggiori oneri assicurativi - sulla base dei premi risultanti dalle gare esperite nel 2020 per il triennio 2021-2023 - poiché gli stessi verranno direttamente imputati al relativo conto patrimoniale alla chiusura dell'esercizio 2022.
- è stata istituita la voce *Fondi MITUR*, a fronte dell'incremento, nella misura di € 5.000.000, del contributo concesso dal Ministero vigilante. Tali risorse saranno finalizzate, nell'ambito del Protocollo d'intesa siglato nel luglio 2021 tra l'Ente e il Ministero del Turismo, alle attività istituzionali ricomprese nelle seguenti macro aree:



Con riferimento alle attività previste nel suindicato Protocollo d'intesa, previste in specifici articoli dello stesso, la finalizzazione delle risorse può essere rappresentata, anche tramite il seguente schema:

AREE DI PROGETTO				
AREA EFFICIENZA E FUNZIONALITA' = 10%				
Efficientamento struttura sede centrale (dotazioni tecnologiche e service) Potenziamento Risorse interne (tempo determinato) Segreteria unificata per OTCO Potenziamento collaborazioni professionali incarichi esterni Transizione digitale con app e piattaforme Transizione digitale per le strutture territoriali e gli OTTO				
art.6-SICAI	art.6-SICAI	art.6-SICAI	art. 4-catasto art. 5-segnaletica	art.7-sicurezza
AREA				
CONOSCENZA COMUNICAZIONE	FREQUENTAZIONE SOSTENIBILE	ACCOGLIENZA RICETTIVITA'	GESTIONE RETE SENTIERISTICA	PREVENZIONE SICUREZZA
Editoria  Cinematografia  Polo culturale  Comunicazione giovani  Educazione alla sostenibilità con strumenti formativi (pillole) per giovani e adulti  <b>10%</b>	SICAI  Inclusività (mtp)  Aree montane marginali  Alpinismo e falesie  Villaggi degli alpinisti Borghi d'Appennino  Turismo scolastico  <b>20%</b>	Rifugi presidi culturali Rifugi sentinelle clima  Rifugi ecologici e sicuri  Rifugi inclusivi  Interventi particolari  Capanna Margherita  <b>20%</b>	Catasto nazionale sentieri  Rete Sentieristica: Manutenzione  Percorsi tematici  Vie storiche  Alpinismo eroico  <b>10%</b>	Georesq diffuso Informazione e prevenzione  Formazione  Dotazioni a/p/s  Predisposizione strumenti formativi (pillole) più efficaci e materiali anche trasversali  <b>20%</b>
<b>DOTAZIONE DI RISERVA PER INTEGRAZIONI = 10%</b>				

22 marzo 2022

IL DIRETTORE

(f.to dott.ssa Andreina Maggiore)

BUDGET ECONOMICO ANNUALE 2022

(previsto dall'art. 1 comma 1 del decreto del MEF 27.03.2013)

	Budget 2022		Budget 2021	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) Valore della produzione</b>				
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		20.403.988		15.486.882
a) contributo ordinario dello Stato	0		0	
b) corrispettivi da contratto di servizio				
b.1) con lo Stato	0		0	
b.2) con le Regioni	0		0	
b.3) con altri enti pubblici	0		0	
b.4) con l'Unione Europea	0		0	
c) contributi in conto esercizio				
c.1) contributi dallo Stato	11.189.947		6.189.947	
c.2) contributi da Regioni	0		0	
c.3) contributi dai altri enti pubblici	0		0	
c.4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati	1.689.426		1.655.760	
e) proventi fiscali e parafiscali	0		0	
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizio	7.524.615		7.641.175	
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		90.000		28.000
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0		0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0		0
5) Altri ricavi e proventi:				
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	0	995.754	0	1.664.671
b) altri ricavi e proventi	995.754		1.664.671	
<b>Totale Valore della produzione (A)</b>		<b>21.489.742</b>		<b>17.179.553</b>
<b>B) Costi della produzione</b>				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		110.000		100.000
7) Per servizi		19.891.417		15.552.391
a) erogazione di servizi istituzionali	0		0	
b) acquisizione di servizi	19.891.417		15.487.391	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	65.000		65.000	
d) compensi ad organi di amministrazione e controllo	0		0	
8) Per godimento di beni di terzi		15.000		15.000

9) Per il personale			1.065.350		1.031.400
a) salari e stipendi	749.000				729.700
b) oneri sociali	185.000				176.600
c) trattamento di fine rapporto	47.500				45.100
d) trattamento di quiescenza e simili	0				0
d) altri costi	83.850				80.000
10) Ammortamenti e svalutazioni			350.000		390.000
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	47.950				53.430
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	302.050				336.570
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0				0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0				0
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			-70.000		-45.000
12) Accantonamento per rischi			0		0
13) Altri accantonamenti			0		0
14) Oneri diversi di gestione			81.440		84.000
a) oneri di contenimento della spesa pubblica	0				0
b) altri oneri diversi di gestione	81.440				84.000
<b>Totale Costi della produzione (A)</b>			<b>21.443.207</b>		<b>17.127.791</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>			<b>46.536</b>		<b>51.762</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>					
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate			0		0
16) Altri proventi finanziari			0		0
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate	0				0
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, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	0				0
17) Interessi e altri oneri finanziari			-6.200		-6.200
a) interessi passivi	0				0
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	0				0
c) altri interessi e oneri finanziari	-6.200				-6.200
17-bis) Utili (perdite) su cambi			0		0
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+-17bis)</b>			<b>40.336</b>		<b>45.562</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>					
18) Rivalutazioni:			0		0

a) di partecipazioni	0	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni	0	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
<b>Totale delle Rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>			
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni	0	0	0
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni	0	0	0
<b>Totale Proventi e oneri straordinari (20 - 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>40.336</b>	<b>40.336</b>	<b>45.562</b>
<b>Imposte di esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>-37.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>-37.000</b>
<b>Avanzo (disavanzo) economico di esercizio</b>	<b>3.336</b>	<b>3.336</b>	<b>8.562</b>

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2022 - 2024

(previsto dall'art. 1 comma 1 del decreto del MEF 27.03.2013)

	Budget 2022		Budget 2023		Budget 2023	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) Valore della produzione</b>						
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		20.403.988		20.403.988		20.403.988
a) contributo ordinario dello Stato						
b) corrispettivi da contratto di servizio	0		0		0	
b.1) con lo Stato	0		0		0	
b.2) con le Regioni	0		0		0	
b.3) con altri enti pubblici	0		0		0	
b.4) con l'Unione Europea	0		0		0	
c) contributi in conto esercizio						
c.1) contributi dallo Stato	11.189.947		11.189.947		11.189.947	
c.2) contributi da Regioni	0		0		0	
c.3) contributi da altri enti pubblici	0		0		0	
c.4) contributi dall'Unione Europea	0		0		0	
d) contributi da privati	1.689.426		1.689.426		1.689.426	
e) proventi fiscali e parafiscali	0		0		0	
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizio	7.524.615		7.524.615		7.524.615	
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		90.000		90.000		90.000
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0		0		0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0		0		0
5) Altri ricavi e proventi:						
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	0	995.754	0	995.754	0	995.754
b) altri ricavi e proventi	995.754		995.754		995.754	
<b>Totale Valore della produzione (A)</b>		<b>21.489.742</b>		<b>21.489.742</b>		<b>21.489.742</b>
<b>B) Costi della produzione</b>						
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		110.000		110.000		110.000
7) Per servizi		19.891.417		19.891.417		19.891.417
a) erogazione di servizi istituzionali	0		0		0	
b) acquisizione di servizi	19.826.417		19.826.417		19.826.417	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	65.000		65.000		65.000	
d) compensi ad organi di amministrazione e controllo	0		0		0	
8) Per godimento di beni di terzi		15.000		15.000		15.000
9) Per il personale		1.065.350		1.065.350		1.065.350
a) salari e stipendi	749.000		749.000		749.000	
b) oneri sociali	185.000		185.000		185.000	



c) trattamento di fine rapporto	47.500	47.500	47.500	47.500	
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0	0	0	
d) altri costi	83.850	83.850	83.850	83.850	
10) Ammortamenti e svalutazioni		350.000	350.000	350.000	350.000
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	47.950	47.950	47.950	47.950	
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	302.050	302.050	302.050	302.050	
c) altre svalutazioni dei immobilizzazioni	0	0	0	0	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0	0	0	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
12) Accantonamento per rischi		0	0	0	0
13) Altri accantonamenti		0	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione		81.440	81.440	81.440	81.440
a) oneri di contenimento della spesa pubblica	0	0	0	0	0
b) altri oneri diversi di gestione	81.440	81.440	81.440	81.440	81.440
<b>Totale Costi della produzione (A)</b>		<b>21.443.207</b>	<b>21.443.207</b>	<b>21.443.207</b>	<b>21.443.207</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>		<b>46.536</b>	<b>46.536</b>	<b>46.536</b>	<b>46.536</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>					
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		0	0	0	0
16) Altri proventi finanziari		0	0	0	0
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate	0	0	0	0	0
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0	0
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0	0
d) Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	0	0	0	0	0
17) Interessi e altri oneri finanziari		-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
a) interessi passivi	0	0	0	0	0
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	0	0	0	0	0
c) altri interessi e oneri finanziari	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
17-bis) Utili (perdite) su cambi		0	0	0	0
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+-17bis)</b>		<b>40.336</b>	<b>40.336</b>	<b>40.336</b>	<b>40.336</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>					
18) Rivalutazioni:		0	0	0	0
a) di partecipazioni	0	0	0	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0	0
19) Svalutazioni:		0	0	0	0
a) di partecipazioni	0	0	0	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0	0



## VERBALE DI VERIFICA N. 420

Il giorno 24 marzo alle ore 11:00 presso la Sede legale dell'Ente – Via Petrella 19, Milano a seguito di convocazione n° 664 del 15 marzo 2022, si è riunito il Collegio Nazionale dei Revisori dei Conti. Il Collegio dei Revisori esamina il seguente Ordine del Giorno:

1. Esame del Bilancio relativo all'esercizio 2021
2. Budget 2022 – Variazioni.

Sono presenti i Signori:

Alberto Cerruti	Presidente
Gloria Anna Pacilè	Revisore Ministeriale
Valentina Falcomer	Componente effettivo

\*\*\*\*\*

Assiste alla riunione la dott.ssa Annalisa Lattuada nella sua qualità di Responsabile dell'Area Amministrativa dell'Ente.

### **1. Esame del Bilancio relativo all'esercizio 2021**

Si allega la relativa relazione.

### **2. Budget 2022 – Variazioni.**

Il Collegio prende atto delle variazioni proposte al Budget 2022 e delle motivazioni sottostanti ed esprime il proprio parere favorevole.

Le verifiche vengono concluse previa stesura, lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale alle ore 15:45.

Letto, confermato e sottoscritto

F.to Alberto Cerruti, Presidente

F.to Gloria Anna Pacilè, Revisore Ministeriale

F.to Falcomer, Revisore

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che copia conforme all'originale del presente atto:

1. è posto in pubblicazione all'Albo Pretorio della Sede centrale del Club alpino italiano di Milano per quindici giorni consecutivi **dal 25.05.2022 al 10.06.2022**

Il Coordinatore della Segreteria generale  
(Emanuela Pesenti)

*E. Pesenti*

Milano, 25 maggio 2022