



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

Oggi 27 luglio 2022, alle ore 9:30 presso la Sede legale dell'Ente - sita in Milano - Via Errico Petrella, 19 - si è riunito in seduta straordinaria 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
MONTANI Antonio	Presidente generale	<input checked="" type="checkbox"/>		
COLOMBO Laura	Vicepresidente generale	<input checked="" type="checkbox"/>		
	Vicepresidente generale			
	Vicepresidente generale			
SCHENA Angelo	Componente CDC	<input checked="" type="checkbox"/>		

Sono presenti il Direttore Andreina Maggiore e il Vice Direttore Cristina Repei

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. 16

Atto n. 202 Oggetto: Approvazione variazioni al Budget previsionale economico per l'anno 2022

C.A.I.
CLUB ALPINO ITALIANO

Atto n. 202 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;
 - **ATTESO** con proprio atto n. 63 del 25 marzo 2022 sono state approvate le variazioni al budget previsionale economico 2022, con particolare riferimento all'incremento degli stanziamenti a favore dell'Ente per il triennio 2022 -2024;
 - **TENUTO CONTO** della nota del Ministero del Turismo (prot. DG Valorizzazione n. 0008871/22 del 13/07/2022) con cui sono stati trasmessi i rilievi del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato sul Budget previsionale economico 2022, in particolare circa la genericità della voce "Fondi MITUR";
 - **RICHIAMATO** il Protocollo d'Intesa per un Turismo Montano Sostenibile tra Ministero del Turismo e Club Alpino Italiano sottoscritto il 17 giugno 2021;
 - **TENUTO CONTO** dell'andamento del Tesseramento al 30 giugno 2022;
 - **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);

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

- b) **DI APPROVARE**, conseguentemente al punto a) della presente deliberazione, l'aggiornamento del budget previsionale economico per l'anno 2022 secondo lo schema seguente:

Descrizione attività	BUDGET ECONOMICO PREVISIONALE 2022 n. 290.000 SOCI DEL CDC 63/2022	VARIAZIONE BUDGET ECONOMICO PREVISIONALE 2022 n. 315.000 SOCI
VALORE DELLA PRODUZIONE		
<i>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</i>		
QUOTE ASSOCIATIVE	6.570.893,96	7.092.191,78
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
TOTALE RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	7.361.393,96	7.882.691,78
<i>VARIAZIONI DELLE RIMANENZE</i>	90.000,00	90.000,00
<i>ALTRI RICAVI E PROVENTI</i>		
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	12.879.373,00	12.879.373,00
ALTRI RICAVI	1.158.975,66	1.170.213,74
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	14.038.348,66	14.049.586,74
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	21.489.742,62	22.022.278,52
COSTI DELLA PRODUZIONE		
<i>MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI MERCI</i>		
Tessere, distintivi	100.000,00	120.000,00
Gadgets/Altre attività promozionali	10.000,00	10.000,00
TOTALE COSTI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI MERCI	110.000,00	130.000,00
<i>COSTI PER SERVIZI</i>		
Spese generali	711.200,00	711.200,00
Eventi istituzionali	0,00	0,00
Spese per collaborazioni struttura centrale	65.000,00	65.000,00
Stampa sociale	1.198.373,00	1.450.000,00
Assicurazioni	4.701.390,61	4.802.140,61
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	1.197.019,24
Attività di comunicazione e progetti	373.280,00	263.280,00
RISORSE STRAORDINARIE MITUR	5.000.000,00	5.000.000,00
<i>BANDI</i>		
Emergenza acqua nei rifugi		1.460.000,00
Turismo scolastico		300.000,00
Bando manutenzione sentieri		50.000,00
Bando manutenzione SICAF		300.000,00
Bando Titolari		300.000,00
Bando attività giovani		200.000,00
Bando Montagneorapla		200.000,00
<i>EFFICIENTAMENTO SEDE CENTRALE</i>		500.000,00
Potenziamento risorse interne atte all'espletamento e rendicontazione dei progetti speciali		150.000,00
Transizione digitale		350.000,00
<i>ACCOGLIENZA E RICETTIVITA'</i>		750.000,00
Sistema di prenotazione rifugi		400.000,00
Ufficio di consulenza tecnica e marketing		180.000,00
Interventi su rifugi di proprietà		170.000,00

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

Descrizione attività	BUDGET ECONOMICO PREVISIONALE 2022 n. 290.000 SOCI DEL.CDC 63/2022	VARIAZIONE BUDGET ECONOMICO PREVISIONALE 2022 n. 315.000 SOCI
SENTIERISTICA E PERCORRENZA		810.000,00
Attività catasto nazionale sentieri		370.000,00
Luoghi 3 App di gestione attività di manutenzione sentieri		20.000,00
Progetti speciali di valorizzazione della fruizione aumentata		30.000,00
Paesate CNSASA/GR - progetto di certificazione e valorizzazione turistica della falesia di arrampicata		200.000,00
Certificazione dei borghi attivi nel turismo sostenibile CAI		40.000,00
Via italiana Rochers al Monte Bianco		150.000,00
SICUREZZA E FORMAZIONE		1.460.000,00
Implementazione sistema e centrale operativa GEORESQ		500.000,00
Comunicazione Italia ed estero GEORESQ		80.000,00
Pillole valanghe		30.000,00
Campi ARTVA		60.000,00
Defibrillatori Rifugi		350.000,00
Manualistica		70.000,00
CAI Scuole, sbuffameci		90.000,00
Promozione del Sentiero Italia CAI su RAI 1		150.000,00
Progetti derivanti da protocolli d'intesa con università		120.000,00
E-learning		30.000,00
Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico	5.189.947,00	5.189.947,00
Contributi	681.200,00	541.100,00
Immobili e Rifugi	715.247,56	769.754,28
Altri costi per il personale	83.850,00	83.850,00
TOTALE COSTI PER SERVIZI	19.975.266,17	20.440.291,13
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	113.249,35
Imposte, tasse e tributi vari	47.440,00	47.440,00
Cancelleria, stampati, materiale di consumo	34.000,00	65.809,35
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	21.443.206,17	21.960.040,48
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-6.200,00	-6.200,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	40.336,45	56.038,04
IMPOSTE	-37.000,00	-37.000,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	3.336,45	19.038,04

- 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, 27 luglio 2022

IL DIRETTORE
(cav. uff. Andreina Maggiore)

IL PRESIDENTE GENERALE
(Antonio Montanari)

C.A.I.
CLUB ALPINO ITALIANO

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

Il Responsabile
(dott.ssa *Stefania 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
- Relazione del Collegio dei Revisori alla Variazione del Budget previsionale 2022



Variazioni al Budget previsionale economico 2022



	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 63/2022	Proiezione al 31.12.2022
	290.000 Soci	290.000 Soci	315.000 soci
A) Valore della produzione	17.040.827	21.489.742	22.022.279
B) Costi della produzione	16.994.291	21.443.206	21.960.040
<i>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</i>	46.536	46.536	62.239
C) Proventi e oneri finanziari	(6.200)	(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	56.039
Imposte sul reddito dell'esercizio	(37.000)	(37.000)	(37.000)
Risultato di esercizio	3.336	3.336	19.039



VALORE DELLA PRODUZIONE

	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 63/2022	Proiezione al 31.12.2022
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.361.394	7.361.394	7.882.692
Variazioni delle rimanenze	90.000	90.000	90.000
Contributi in conto esercizio	7.879.373	12.879.373	12.879.373
Altri ricavi e proventi	1.710.060	1.158.976	1.170.214
Totale	17.040.827	21.489.742	22.022.279



Ricavi delle vendite e delle prestazioni	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 63/2022	Proiezione al 31.12.2022
Quote associative - Quota organizzazione centrale - Contributo pubblicazioni - Contributo assicurazioni - Contributo pro rifugi - Recupero quote anni precedenti	6.570.894	6.570.894	7.092.192
Ricavi da Stampa Sociale - Pubblicità € 100.000 - Abbonamenti € 10.000 - Vendita edicola € 12.000	122.000	122.000	122.000
Ricavi da pubblicazioni - Manualistica ed Edizioni CAI	153.000	153.000	153.000
Ricavi da attività di promozione - Tessere, gadgets, royalties	165.500	165.500	165.500
Ricavi da Rifugi - Quota Reciprocity Rifugi € 160.000 - Rifugi Sede/Laboratorio Taggi € 25.000	185.000	185.000	185.000
Altre entrate - Iscrizioni Corsi OTCO € 35.000 - Recupero Spese Postali/rimborsi diversi € 40.000 - Quote iscrizioni corsi MIUR € 75.000	165.000	165.000	165.000
Totale	7.361.394	7.361.394	7.882.692

**QUOTE ASSOCIATIVE**

	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 63/2022	Proiezione al 31.12.2022
SOCI	290.000 Soci	290.000 Soci	315.000 soci
QUOTA ORGANIZZAZIONE CENTRALE	2.449.081	2.449.081	2.640.125
CONTRIBUTO PUBBLICAZIONI	1.376.565	1.376.565	1.477.313
CONTRIBUTO ASSICURAZIONI	2.030.000	2.030.000	2.205.000
CONTRIBUTO PRO RIFUGI	685.248	685.248	739.754
RECUPERO QUOTE ANNI PRECEDENTI	30.000	30.000	30.000
	6.570.894	6.570.894	7.092.192



Contributi in Conto Esercizio	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 63/2022	Proiezione al 31.12.2022
Ministero Vigilante	6.189.947	11.189.947	11.189.947
CNSAS per assicurazioni	1.684.426	1.684.426	1.684.426
Da altri Enti - Contributo Conto Energia € 5.000	5.000	5.000	5.000
Totale	7.879.373	12.879.373	12.879.373

Altri Ricavi	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 63/2022	Proiezione al 31.12.2022
Assicurazioni a domanda	1.143.544	1.143.544	1.143.544
Sopravvenienze attive	-	-	11.238
Recupero spese locali in comodato	15.432	15.432	15.432
Fondo Rischi assicurativi	551.084	-	-
Totale	1.710.060	1.158.976	1.170.214

COSTI DELLA PRODUZIONE

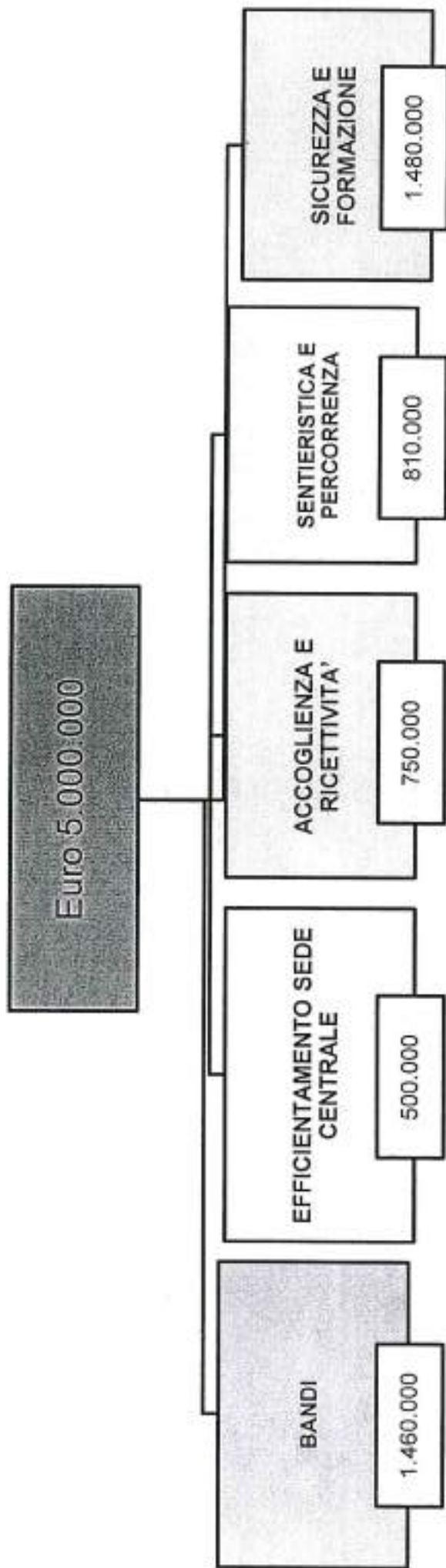
	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 63/2022	Proiezione al 31.12.2022
Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci - Tessere, gadgets	110.000	110.000	130.000
Servizi	15.526.351	19.975.266	20.440.291
Godimento di beni di terzi	15.000	15.000	15.000
Personale	981.500	981.500	981.500
Ammortamenti e svalutazioni	350.000	350.000	350.000
Variazioni delle rimanenze di materie prime, di consumo e di merci	(70.000)	(70.000)	(70.000)
Oneri diversi di gestione	81.440	81.440	113.249
Totale	16.994.291	21.443.206	21.960.040



Costi per Servizi

	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 63/2022	Proiezione al 31.12.2022
Spese generali	711.200	711.200	711.200
Eventi istituzionali	-	-	-
Spese per collaborazioni	65.000	65.000	65.000
Stampa sociale	1.198.373	1.198.373	1.450.000
Assicurazioni	5.252.475	4.701.390	4.802.141
Piano editoriale			
- Manualistica, pubblicazioni OTCO; altre pubblicazioni, magazzino	262.000	262.000	262.000
CORSI MIUR – GDL GRANDI CARNIVORI - COORD.OTCO/ISO	105.000	105.000	105.000
Attività OTCO – STRUTTURE OPERATIVE (Funzionamento e progetti, formazione, contributo OTCO rifugi; contributi OTTO)	888.778	888.778	1.197.019
Attività di comunicazione e progetti	373.280	373.280	263.280
C.N.S.A.S. (Funzionamento e attività)	5.189.947	5.189.947	5.189.947
Contributi GR	200.000	200.000	200.000
Altri contributi	481.200	481.200	341.100
Rifugi	715.248	715.248	769.754
Altri costi per il personale - Mensa, borse di studio, formazione	83.850	83.850	83.850
Risorse straordinarie MITUR	-	5.000.000	5.000.000
Totale	15.526.351	19.975.266	20.440.291

RISORSE STRAORDINARIE MITUR





RISORSE STRAORDINARIE MITUR

BANDI	
	1.460.000,00
<u>Emergenza acqua rifugi</u>	300.000,00
<u>Turismo scolastico</u>	50.000,00
<u>Bando manutenzione sentieri</u>	300.000,00
<u>Bando manutenzione SICAI</u>	300.000,00
<u>Bando titolati</u>	200.000,00
<u>Bando attività giovani</u>	200.000,00
<u>Bando Montagnaterapia</u>	110.000,00



RISORSE STRAORDINARIE MITUR

EFFICIENTAMENTO SEDE CENTRALE	500.000,00
Potenziamento risorse interne atto all'espletamento e rendicontazione dei progetti speciali	150.000,00
Transizione digitale	350.000,00
ACCOGLIENZA E RICETTIVITA'	750.000,00
Sistema di prenotazione rifugi	400.000,00
Ufficio di consulenza tecnica e marketing	180.000,00
Interventi su rifugi di proprietà	170.000,00



RISORSE STRAORDINARIE MITUR

SENTIERISTICA E PERCORRENZA	810.000,00
Attività catasto nazionale sentieri	370.000,00
Luoghi 3 App di gestione attività manutenzione sentieri	20.000,00
Progetti speciali di valorizzazione della fruizione aumentata	30.000,00
Falesie CSNASA/GR - progetto di certificazione e valorizzazione turistica delle falesie di arrampicata	200.000,00
Certificazione dei borghi attivi nel turismo sostenibile CAI	40.000,00
Via italiana ai Rochers al Monte Bianco	150.000,00



RISORSE STRAORDINARIE MITUR

SICUREZZA E FORMAZIONE	1.480.000,00
Implementazione sistema e centrale operativa GEORESQ	500.000,00
Comunicazione italia ed estero GEORESQ	80.000,00
Pillole valanghe	30.000,00
Campo ARTVA	60.000,00
Defibrillatori rifugi	350.000,00
manualistica	70.000,00
CAI scuola, sbulliamoci	90.000,00
PROMOZIONE DEL Sentiero Italia CAI su RAI 1	150.000,00
Progetti derivanti da protocolli d'intesa con università	120.000,00
E-learning	30.000,00



Assicurazioni – Principali polizze	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 63/2022	Proiezione al 31.12.2022
	290.000 soci	290.000 soci	315.000 soci
- soccorso alpino soci	391.500	391.500	425.250
- RC sezioni	435.000	435.000	472.500
- tutela legale sezioni e sede	40.310	40.310	43.500
- assicurazioni infortuni/RC istruttori	1.251.265	1.251.265	1.163.423
- assicurazione infortuni soci	667.000	667.000	724.500
- spedizioni Extra Europee	43.500	43.500	43.500
- assicurazione volontari CNSAS	1.683.666	1.683.666	83.666
- assicurazione RC ministero	760		0
- rc dipendenti	29.744		4
- assicurazioni Sede centrale KASKO	6.810		0
- assicurazioni proprietà CAI	15.314		4
- assicurazioni RC patrimoniale CAI	6.656	6.656	6.656
- assicurazioni infortuni Montagna Terapia	4.000	4.000	4.000
- Copertura per ETS – diaria da malattia	5.000	5.000	5.000
- All risks e trasporto palestre	6.015	6.015	6.015

di cui € 582.585 saranno attinti direttamente dal Fondo Rischi assicurativi

Quote/Adesioni - Altri Contributi

QUOTE ADESIONI ENTI/ASSOCIAZIONI	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 63/2022	Proiezione al 31.12.2022
EUMA	3.230	3.230	4.750
CLUB ARC ALPIN	10.200	10.200	8.320
CIPRA ITALIA	3.500	3.500	3.500
FEDERPARCHI	700	700	700
ASVIS	500	500	500
FONDAZIONE DOLOMITI UNESCO	3.000	3.000	3.000
ENTE ITALIANO DI NORMAZIONE (UNI)	752	752	752
CISA IKAR	500	500	500
SOCIETA' MEDICINA DI MONTAGNA	1.000	1.000	1.000
RETE MONTAGNA	200	200	200
PRO MONT BLANC	500	500	500
CONSORZIO PER IL SISTEMA INFORMATIVO PIEMONTE	1.098	1.098	1.098
CONTRIBUTI			
AGAI	36.200	36.200	36.200
CAAI	25.000	25.000	25.000
FESTIVAL DI TRENTO	100.000	100.000	100.000
MUSEO NAZ. MONTAGNA "DUCA DEGLI ABRUZZI"	85.000	85.000	85.000
ASSOMIDOP	10.000	10.000	10.000
CONTRIBUTI GR ORDINARI	200.000	200.000	200.000
MANUTENZIONE SENTIERI	100.000	100.000	-
CONTRIBUTI AD ALTRI ENTI/ASSOCIAZIONI	50.000	50.000	69.900
CONTRIBUTI MONTAGNATERAPIA	60.000	60.000	-
CONTRIBUTI ASL	15.000	15.000	15.000

COSTI DEL PERSONALE

	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 188/2021	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 63/2022	Proiezione al 31.12.2022
Retribuzioni	749.000	749.000	749.000
Oneri sociali	185.000	185.000	185.000
Quota TFR	47.500	47.500	47.500
	981.500	981.500	981.500

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
TOTALE	21	18	21

(*) 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, previsto dall'art. 2, comma 3, del decreto MEF del 27 marzo 2013 e il Budget economico, 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, 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. Successivamente al Budget previsionale economico 2022 sono state apportate le modifiche di cui all'atto CDC n. 64 del 25 marzo 2022.

A seguito del monitoraggio effettuato sulle poste di bilancio e delle periodiche verifiche contabili inerenti i ricavi e i costi della produzione, e tenuto conto delle deliberazioni assunte dal CDC con i seguenti atti:

- n. 21 del 18.02.2022 avente ad oggetto "Assegnazione Budget ad OTCO e SO per l'anno 2022";
- n. 25 del 18.02.2022 avente ad oggetto "Contratto per il servizio di stampa e postalizzazione della pubblicazione periodica Montagne360 - revisione prezzi;

si formulano le seguenti variazioni al Budget previsionale economico per l'esercizio 2022.

	Budget previsionale economico 2022 Del. CDC 64/2022	Budget previsionale economico 2022 Variazione 27.07.2022
A) Valore della produzione	21.489.742	22.022.279
B) Costi della produzione	21.443.206	21.960.040
<i>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</i>	46.536	62.239
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	56.039
Imposte sul reddito dell'esercizio	(37.000)	(37.000)
<i>Risultato di esercizio</i>	3.336	19.038

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione, stimato in € 21.489.742, passa a € 22.022.273.

Alla data del 30 giugno 2022 è stata accertata la registrazione sulla piattaforma sociale di n. 308.032 Soci, mentre alla data odierna i Soci registrati superano n. 314.800.

Si provvede, pertanto, ad apportare variazioni conseguenti all'accertamento di n. 315.000 Soci, rispetto alla stima di n. 290.000 soci inizialmente previsti.

Nel Ricavi delle vendite delle prestazioni, la voce *Quote associative*, passa da € 6.570.894 a € 7.092.192; nel dettaglio le variazioni rilevate sono le seguenti:

- Quota parte Organizzazione centrale + € 191.044;
- Quota parte Pubblicazioni + € 100.475;
- Quota parte Assicurazioni + € 175.000;
- Quota parte Pro-Rifugi + € 54.507.

COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione stimati in € 21.443.206, passano a € 21.960.040.

Nei Costi per servizi, conseguentemente all'aumento del n° dei Soci, risulta incrementata la voce *Costi per assicurazioni*, passando da € 4.701.391 a € 4.802.141, in relazione principalmente alle seguenti Polizze:

- *Soccorso Alpino soci* + € 33.750;
- *RC Sezioni* + € 37.500;
- *Tutela Legale Sezioni* + € 3.500;
- *Assicurazioni infortuni Soci* + € 57.500;

oltre alla voce Fondo stabile pro-rifugi, nell'ambito dei *Costi per Immobili e rifugi*, per € 54.507.

Sempre nell'ambito Costi per servizi sono stati incrementate le risorse necessarie alla stampa del periodico Montagne360 a seguito della revisione del prezzo delle materie prime intervenuto alla fine dell'esercizio 2021 e che si ripercuote su quello attuale (vedi atto CDC n. 25 del 18.02.2022); la voce *Stampa sociale* registra, quindi, una variazione di + € 251.627.

Risultano, inoltre, incrementate le risorse assegnate ad *Organi Tecnici Centrali Operativi ed alle Strutture Operative* (atto CDC n. 21 del 18.02.2022), onde consentire loro di riprendere a regime le attività istituzionali che erano state rallentate o sospese a causa della pandemia da Covid-19, passando da € 888.778 a € 1.197.019.

Le risorse destinate al proseguimento alla valorizzazione e strutturazione del "Sentiero Italia CAI" nella misura di 100mila euro, così come quelle per il progetto "Villaggio degli Alpinisti", nella misura di 10mila euro, inizialmente previste alla voce *Attività di comunicazione e progetti*, analogamente a quelle destinate alle Sezioni quale sostegno alla manutenzione della rete sentieristica per 100mila euro, nonché quelle destinate alle attività di MontagnaTerapia

per 60mila euro, inizialmente previste alla voce *Contributi*, sono state ricollocate, per competenza naturale, all'interno delle *Risorse straordinarie MITUR* (già *Fondi Mitur*), liberando pertanto le risorse necessarie alla copertura dei maggiori costi di cui sopra.

Contestualmente si è provveduto ad adeguare le risorse destinate a sovvenzioni e/o contributi in favore di Sezioni, Enti ed altre Associazioni nella misura di € 19.900.

Nel contempo, ad integrazione, delle variazioni apportate al Budget previsionale economico apportate in relazione all'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), si forniscono, in relazione a quanto richiamato nella nota del Ministero del Turismo, prot. DG Valorizzazione – n. 0008871/22 del 13/07/2022, i dettagli della voce "Risorse straordinarie MITUR".

RISORSE STRAORDINARIE MITUR	€	€
<i>BANDI</i>		<i>1.460.000,00</i>
Emergenza acqua rifugi	300.000,00	
Turismo scolastico	50.000,00	
Bando manutenzione sentieri	300.000,00	
Bando manutenzione SICAI	300.000,00	
Bando titolati	200.000,00	
Bando attività giovani	200.000,00	
Bando Montagnaterapia	110.000,00	
<i>EFFICIENTAMENTO SEDE CENTRALE</i>		<i>500.000,00</i>
Potenziamento risorse interne atto all'espletamento e rendicontazione dei progetti speciali	150.000,00	
Transizione digitale	350.000,00	
<i>ACCOGLIENZA E RICETTIVITA'</i>		<i>750.000,00</i>
Sistema di prenotazione rifugi	400.000,00	
Ufficio di consulenza tecnica e marketing	180.000,00	
Interventi su rifugi di proprietà	170.000,00	
<i>SENTIERISTICA E PERCORRENZA</i>		<i>810.000,00</i>
Attività catasto nazionale sentieri	370.000,00	
Luoghi 3 App di gestione attività manutenzione sentieri	20.000,00	
Progetti speciali di valorizzazione della fruizione aumentata	30.000,00	
Falesie CSNASA/GR - progetto di certificazione e valorizzazione turistica delle falesie di arrampicata	200.000,00	
Certificazione dei borghi attivi nel turismo sostenibile CAI	40.000,00	
Via italiana ai Rochers al Monte Bianco	150.000,00	

<i>SICUREZZA E FORMAZIONE</i>		<i>1.480.000,00</i>
Implementazione sistema e centrale operativa GEORESQ	500.000,00	
Comunicazione italia ed estero GEORESQ	80.000,00	
Pillole valanghe	30.000,00	
Campo ARTVA	60.000,00	
Defibrillatori rifugi	350.000,00	
manualistica	70.000,00	
CAI scuola, sbulliamoci	90.000,00	
PROMOZIONE DEL Sentiero Italia CAI su RAI 1	150.000,00	
Progetti derivanti da protocolli d'intesa con università	120.000,00	
e-learning	30.000,00	
		5.000.000,00

25 luglio 2022

IL DIRETTORE

(f.to cav. uff. Andreina Maggiore)

BUDGET ECONOMICO ANNUALE 2022

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

	Budget 2022		Budget 2021	
	Parziali	Totale	Parziali	Totale
A) Valore della produzione				
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		20.825.285		15.485.882
a) contributo ordinario dello Stato		0		0
b) corrispettivi da contratto di servizio		0		0
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	8.045.913		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		1.006.993		1.664.671
b) altri ricavi e proventi	1.006.993		1.664.671	
Totale Valore della produzione (A)		22.022.279		17.179.553
B) Costi della produzione				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		130.000		100.000
7) Per servizi		20.366.441		15.552.391
a) erogazione di servizi istituzionali		0		0
b) acquisizione di servizi	20.201.441		15.487.301	
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			1.055.350		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			113.249		84.000
a) oneri di contenimento della spesa pubblica		0			0
b) altri oneri diversi di gestione		113.249		84.000	
Totale Costi della produzione (A)			21.960.040		17.127.791
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)			62.239		51.762
C) Proventi e oneri finanziari					
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 contr		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
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+-17bis)			56.039		45.562
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie					
16) Rivalutazioni					
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
Totale delle Rettifiche di valore di attività finanziarie (18 -19)		0	0
E) Proventi e oneri straordinari			
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni		0	0
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni		0	0
Totale Proventi e oneri straordinari (20 - 21)		0	0
Risultato prima delle imposte		56.039	45.562
Imposte di esercizio, correnti, differite e anticipate		-37.000	-37.000
Avanzo (disavanzo) economico di esercizio		19.039	8.562

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2022 - 2024

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

	Budget 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) Valore della produzione						
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		20.525.288		20.403.988		20.403.988
a) contributo ordinario dello Stato	0	0		0		0
b) corrispettivi da contratto di servizio	0	0		0		0
b.1) con lo Stato	0	0		0		0
b.2) con le Regioni	0	0		0		0
b.3) con altri enti pubblici	0	0		0		0
b.4) con l'Unione Europea	0	0		0		0
c) contributi in conto esercizio	11.189.947	11.189.947	11.189.947	11.189.947	11.189.947	11.189.947
c.1) contributi dallo Stato	0	0		0		0
c.2) contributi da Regioni	0	0		0		0
c.3) contributi dai altri enti pubblici	0	0		0		0
c.4) contributi dall'Unione Europea	11.189.947	11.189.947	11.189.947	11.189.947	11.189.947	11.189.947
d) contributi da privati	1.689.426	1.689.426	1.689.426	1.689.426	1.689.426	1.689.426
e) proventi fiscali e parafiscali	0	0		0		0
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizio	8.045.913	8.045.913	7.524.615	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		1.006.993		995.754		995.754
b) altri ricavi e proventi	1.006.993	1.006.993	995.754	995.754	995.754	995.754
Totale Valore della produzione (A)		22.022.279		21.489.742		21.489.742
B) Costi della produzione						
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merito		130.000		110.000		110.000
7) Per servizi		20.358.441		19.891.417		19.891.417
a) erogazione di servizi istituzionali	0	0		0		0
b) acquisizione di servizi	20.297.441	20.297.441	19.826.417	19.826.417	19.826.417	19.826.417
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
d) compensi ad organi di amministrazione e controllo	0	0		0		0
8) Per godimento di beni di terzi		15.000		15.000		15.000
9) Per il personale						
a) salari e stipendi	749.000	749.000	749.000	749.000	749.000	749.000
b) oneri sociali	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000
Totale Costi della produzione (B)		1.065.350		1.065.350		1.065.350

c) trattamento di fine rapporto	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0	0	0	0
e) altri costi	83.850	83.850	83.850	83.850	83.850
10) Ammortamenti e svalutazioni	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	47.950	47.950	47.950	47.950	47.950
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	302.050	302.050	302.050	302.050	302.050
c) altre svalutazioni dei crediti	0	0	0	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0	0	0	0
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
12) Accantonamento per rischi	0	0	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	113.249	113.249	81.440	81.440	81.440
a) oneri di conferimento della spesa pubblica	0	0	0	0	0
b) altri oneri diversi di gestione	113.249	113.249	81.440	81.440	81.440
Totale Costi della produzione (A)	21.950.040	21.443.207	21.443.207	21.443.207	21.443.207
C) Proventi e oneri finanziari	62.239	46.535	46.535	46.535	46.535
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate	0	0	0	0	0
16) Altri proventi finanziari	0	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 conto	0	0	0	0	0
17) Interessi e altri oneri finanziari	-6.200	-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	0
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16+17+17bis)	56.039	40.335	40.335	40.335	40.335
D) Rettifiche di valore di attività finanziaria					
18) Rivalutazioni:					
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:					
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

	Totale delle Rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0		0	0
E) Proventi e oneri straordinari					
20)	Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni	0		0	0
21)	Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni	0		0	0
	Totale Proventi e oneri straordinari (20 - 21)	0		0	0
	Risultato prima delle imposte	56.039		40.335	40.335
	imposte di esercizio, correnti, differite e anticipate	-37.000		-37.000	-37.000
	Avanzo (disavanzo) economico di esercizio	19.039		3.335	3.335

Relazione del Collegio dei Revisori alla variazione del Budget previsionale 2022

In relazione alla documentazione esaminata, il Collegio dei Revisori dei Conti ritiene che la variazione al Budget di previsione 2022, così come il pluriennale 2022 - 2024, siano stati predisposti in conformità alle disposizioni contenute nel Regolamento di Amministrazione e contabilità dell'Ente e rappresentino una stima di massima dei ricavi e dei costi previsti.

	Budget previsionale economico 2022 Del CDC 63/2022	Budget previsionale economico 2022
A) Valore della produzione	21.489.742	22.022.279
B) Costi della produzione	21.443.206	21.660.040
<i>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</i>	46.536	62.239
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	56.039
Imposte sul reddito dell'esercizio	(37.000)	(37.000)
<i>Risultato di esercizio</i>	3.336	19.039

Si prende atto che:

- l'incremento del valore della produzione è conseguente all'incremento del numero dei soci del Sodalizio;
- gli incrementi dei costi sono riconducibile essenzialmente alle delibere assunte dal CDC come di seguito dettagliate:
 - 1) n. 21 del 18.02.2022 avente ad oggetto "Assegnazione Budget ad OTCO e SO per l'anno 2022";
 - 2) n. 25 del 18.02.2022 avente ad oggetto "Contratto per il servizio di stampa e postalizzazione della pubblicazione periodica Montagne360 - revisione prezzi.

Si precisa che i maggiori oneri assicurativi imputati direttamente al conto patrimoniale (Fondo per rischi assicurativi), così come suggerito dalla Ragioneria Generale dello Stato derivano dai maggiori oneri che l'Ente è tenuto a sostenere nel triennio 2021 - 2023, risultanti dalla gara d'appalto espletata nel 2020.

Dopo aver accertato il rispetto dei principi contabili generali della contabilità economica, il Collegio dei Revisori rileva che la variazione del preventivo economico sia stata redatta in coerenza con le

linee programmatiche annuali approvate dal Comitato Centrale di Indirizzo e controllo, e che i documenti di variazione sia annuale che pluriennale 2022 – 2024 siano meritevoli di approvazione.


Milano, 27 luglio 2022

I Revisori dei Conti

Presidente, Dott. Alberto Cerruti

Firma 

Revisore, Dott.ssa Valentina Falcomer

Firma 

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 26.09.2022 all'11.10.2022**

Il Coordinatore della Segreteria generale
(Emanuela Pesenti)

E. Pesenti

Milano, 26 settembre 2022