

residuo scadente entro 12 mesi, complessivamente pari a € 200.617,96 (al 31.12.2003 € 113.801,22), è stato iscritto nella voce "Debiti verso banche – entro 12 mesi". Il decremento rispetto al precedente esercizio è costituito dal rimborso delle quote di capitale maturate nell'esercizio. I dati identificativi di tali mutui sono esposti nel prospetto allegato n.3.

Debiti verso fornitori(entro 12 mesi)

Ammontano al 31.12.2004 a € 1.235.584,57 (al 31.12.2003 € 1.049.620,94) e risultano così costituiti:

	31.12.2004	31.12.2003
- Debiti verso fornitori	491.980,22	327.853,31
- Debiti verso Sezioni	235.461,29	154.850,25
- Fatture da ricevere	508.143,06	566.917,38
	1.235.584,57	1.049.620,94

I debiti verso Sezioni sono costituiti principalmente dai contributi a sostegno delle spese di manutenzione dei rifugi di proprietà delle medesime per € 196.484,94 e per contributi di natura diversa per € 38.976,35.

Debiti tributari (entro 12 mesi)

Ammontano al 31.12.2004 a € 36.860,81 (al 31.12.2003 € 25.783,56) e risultano così costituiti:

	31.12.2004	31.12.2003
- Debito IRPEF lavoratori dipendenti	12.383,56	5.792,20
- Debito IRPEF lavoratori autonomi	752,00	5.486,04
- Debito IRPEF professionisti	9.312,94	9.141,44
- Debito IVA	9.000,64	-
- Debito IRAP	5.411,67	5.363,88
	36.860,81	25.783,56

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

Ammontano al 31.12.2004 a € 10.508,26 (al 31.12.2003 € 9.895,91) e risultano così costituiti:

	31.12.2004	31.12.2003
- Debito INPS	9.484,00	8.962,00
- Debito INAIL	-	433,85
- Debito per quote sindacali	1.024,26	500,06
	10.508,26	9.895,91

Altri debiti (entro 12 mesi)

Ammontano al 31.12.2004 a € 2.630.238,32 (al 31.12.2003 € 1.615.101,95) e risultano così costituiti:

	31.12.2004	31.12.2003
- Note di credito da emettere	26.564,96	18.003,06
- Clienti c\anticipi	3.418,05	2.590,23
- Debiti verso le sezioni	21.603,47	-
- Debiti diversi	2.403.795,31	1.204.373,11
- Cauzioni su gare	-	25.596,06
- Altri debiti	50.160,90	217.706,81
- Note spese da rimborsare	70.550,44	115.950,52
- Debiti verso il personale	54.145,19	30.882,16*
	2.630.238,32	1.615.101,95

* Dato riclassificato per omogeneità di confronto

In particolare:

- la voce "Debiti diversi" include: il debito verso Assicurazioni pari a € 997.628,78 (al 31.12.2003 € 1.062.168,38) inerenti il saldo premi delle polizze Soccorso Alpino soci, infortuni istruttori e CNSAS, RC Sezioni e Spedizioni Extra europee; il debito nei confronti di Convegni e Delegazioni del CAI per i progetti finanziati dal Ministero dell'Ambiente pari a € 642.164,08; il debito verso il CNSAS pari a €. 280.693,18 quale saldo del contributo per le attività 2004 del medesimo; i debiti per attività del Progetto K2 pari a € 88.090,00;
- la voce "Altri debiti" pari a € 50.160,90 (al 31.12.2003 € 217.706,81) è relativa ad attività in corso di realizzazione, così dettagliate:

	31.12.2004	31.12.2003
- Formazione OTC	8.595,69	86.150,12
- Progetti finanziati Minamb	36.923,63	36.923,63
- 2002 AIM	=	33.120,32
- Contributo Sez.SAT 2001	=	20.658,27
- Contributi diversi	=	18.600,89
- Progetto pilota Fondazione Cariplo	=	14.787,00
- Camminaitalia	4.641,58	7.466,58
	50.160,90	217.706,81

Si precisa che tutti i debiti in essere alla data del 31.12.2004 sono circoscritti all'area geografica nazionale.

Conti d'Ordine

I Conti d'Ordine corrispondono a Titoli di Stato di Proprietà di terzi per € 3.253,68

Analisi del Conto Economico

Valore della Produzione

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Ammontano a € 5.961.626,91 (nel 2003 € 5.966.180,86) e risultano così dettagliati:

	2004	2003
- Quote associative	4.819.722,39	4.815.839,25
- Ricavi da Servizi ai Soci	635.873,43	531.484,86
- Ricavi da pubblicazioni	123.208,12	167.846,87
- Ricavi da attività di promozione	125.414,04	109.482,09
- Ricavi da Rifugi	226.771,02	260.437,13
- Altre entrate	30.637,91	81.090,66
	5.961.626,91	5.966.180,86

Le quote associative hanno registrato un incremento pari a € 12.174,84 dovuto all'aumento di n.1.052 soci nel 2004, passando da n. 303.627 associati al 31.12.2003 a n.304.679 al 31.12.2004.

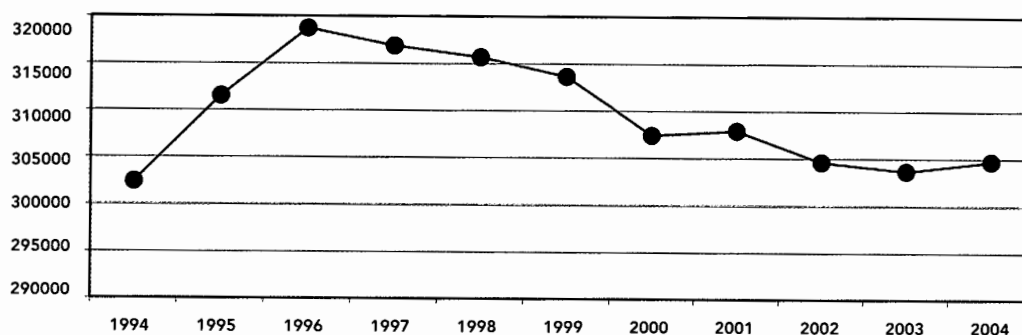
Nel dettaglio le variazioni rilevate sono le seguenti:

- i soci ordinari sono n. 195.136 con un incremento di n. 407 soci (n.194.729 nel 2003)
- i soci famigliari sono n. 79.428 con un incremento di n. 27 soci (n.79.401 nel 2003)
- i soci giovani sono n. 28.122 con incremento di n. 616 soci (n.27.506 nel 2003)
- i soci vitalizi sono n. 1.972 con un incremento di n. 11 soci (n.1.961 nel 2003)
- oltre a n. 12 soci benemeriti (n.20 nel 2003) e n. 9 soci onorari (n.10 nel 2003).

Le aliquote associative possono essere così ripartite:

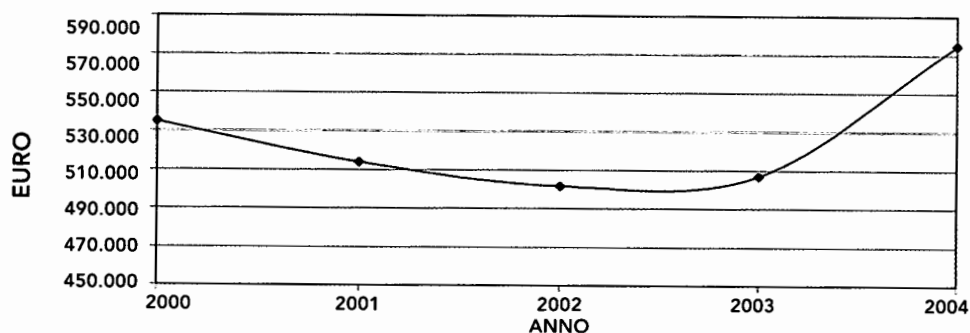
- quota organizzazione centrale	€ 2.123.257,82
- quota pubblicazioni	€ 1.019.048,36
- quota assicurazioni	€ 1.623.848,46
	€ 4.766.154,64
- recupero quote anni precedenti	€ 53.567,75
	€ 4.819.722,39

TOTALE TESSERAMENTO 1994/2004



I ricavi per servizi ai soci registrano complessivamente un incremento del 19,6% rispetto all'esercizio precedente, imputabile per la parte più rilevante ad un aumento della pubblicità di circa il 13,4 %.

TREND FATTURATO PUBBLICITARIO



I ricavi dalla vendita di pubblicazioni hanno subito una flessione dovuta principalmente alla pubblicazione di un solo volume della collana "Guida dei Monti d'Italia".

I ricavi da Rifugi sono composti dalla quota UIAA per la reciprocità rifugi per € 184.621,85 (- 3,6 % rispetto all'anno precedente) e dai proventi relativi ai contratti stipulati con il gestore del Centro Formazione per la Montagna "Bruno Crepaz" al Pordoi pari a € 40.018,92 e con la Sezione di Varallo per il Rifugio Regina Margherita per € 2.130,25.

Le altre entrate comprendono principalmente le quote di partecipazione ai corsi organizzati dagli Organi tecnici centrali per € 19.254,57 ed il recupero delle spese postali e telefoniche per € 6.986,56.

Variazione delle rimanenze di prodotti finiti

Ammonta a €. (14.858,31), nel 2003 € 20.645,55, 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 € 4.649.227,64 (nel 2003 € 2.416.664,70) e sono così costituiti:

	2004	2003
-da-Ministero Attività Produttive (€ 981.234,08 finalizzati all'attività istituzionale dell'Ente e €. 1.412.614,96, con un incremento di € 350.000 rispetto al 2003, per le attività del Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico)	€ 2.393.849,04	€ 2.043.844,60
- da Ministero dell'Ambiente (€ 870.000,00 finalizzati al progetto Ambiente e € 350.000,00 al progetto K2)	€ 1.220.000,00	€ 30.043,80
- da Ministero della Difesa	€ 10.348,00	€ =
- da Ministero della Salute (finalizzati al progetto K2)	€ 20.416,66	€ =
- da Ministero delle Politiche Agricole (finalizzati al progetto K2)	€ 49.998,71	€ =
- da Regione Veneto (quota di finanziamento per €. 763.976,05, di competenza dell'anno, per il finanziamento Progetto Energia 2000 in alcuni rifugi di proprietà di Sezioni dell'area veneta e di €. 25.000,00 per le attività del Centro di Formazione per la Montagna B. Crepaz)	€ 788.976,05	€ 327.776,30
- da Regione Val d'Aosta (quota di finanziamento per €. 43.903,68, di competenza dell'anno, per il finanziamento Progetto Energia 2000 in alcuni rifugi di proprietà di Sezioni dell'area valdostana e di €. 31.023,33 per la realizzazione dell'Opera Filmica)	€ 74.927,01	€ =
- da Regione Piemonte (quota di finanziamento, di competenza dell'anno, per il finanziamento Progetto Energia 2000 in alcuni rifugi di proprietà di Sezioni dell'area piemontese)	€ 47.843,28	€ =
- da Regione Lombardia	€ =	€ 4.000,00
- da altri enti (finanziamento da parte del Tesoriere dell'Ente CARIPLO per €. 10.000,00, da Interreg per le attività della Biblioteca Nazionale per €. 7.696,35 e da parte dell'Istituto per il Credito Sportivo per €. 25.172,54 quale contributo sugli interessi passivi dei mutui)	€ 42.868,89	€ 11.000,00

Gli altri ricavi e proventi ammontano a € 973.966,23 (€ 850.700,42 nel 2003) e sono così costituiti:

	2004	2003
- Proventi da assicurati (relativamente ai premi addebitati alle Sezioni per la richiesta di copertura assicurativa infortuni per gite, corsi, etc.)	€ 822.373,78	€ 836.393,55
- Ricavi locali concessi in comodato	€ 10.742,30	€ 10.597,69
- Rimborsi da assicurazioni (rimborso da compagnia assicurativa per soccorso trekking K2)	€ 61.020,00	€ =
- Altri proventi (sopravvenienze attive per €. 24.000,00 relativamente al contributo Regione Veneto Legge 33/2002 per l'anno 2003 ed insussistenze passive per €. 49.713,69)	€ 73.713,69	€ 3.709,18
- Rimborso da Sezioni (quota parte di competenza dell'anno per i costi sostenuti inerenti i progetti CAI Energia 2000 della Regione Piemonte e Val d'Aosta).	€ 6.116,46	€ =

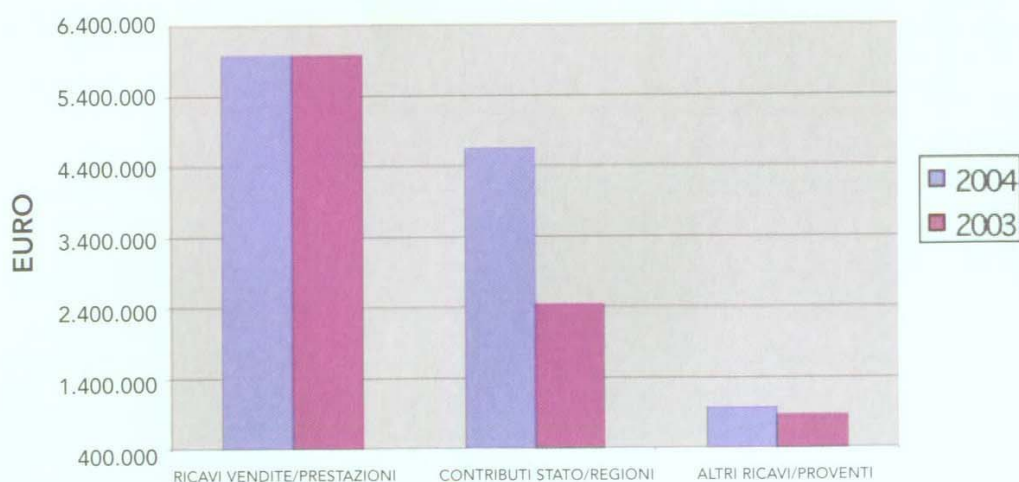
VALORE DELLA PRODUZIONE

CONTRIBUTI DA
STATO/REGIONI
40%

RICAVI
VENDITE/PRESTAZIONI
51%

ALTRI RICAVI E
PROVENTI
8%

VALORE DELLA PRODUZIONE 2003/2004



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

Ammontano a € 134.151,52 (nel 2003 € 106.691,82) e sono così costituiti:

	2004	2003
- Edizioni CAI/TCI	€ 41.610,00	€ 84.543,96
- Distintivi e gadgets	€ 92.541,52	€ 22.147,86
	€ 134.151,52	€ 106.691,82

• Costi per servizi

Ammontano a € 10.817.772,77 (nel 2003 € 8.119.282,84) e risultano così dettagliate:

- le spese generali per € 654.657,88 (€ 540.222,40* nel 2003) comprendono principalmente i costi per i rimborsi viaggi della Presidenza, del Consiglio centrale, dei Revisori e dei Gruppi di lavoro per € 150.456,42; i costi per le spese di segreteria dell'organizzazione centrale per € 80.188,80 e degli OTC per € 133.184,51— compresi i rimborsi spese viaggio; i costi di gestione dell'edificio della Sede legale per € 108.098,41; nonché i costi del sistema gestionale di tesseramento per € 85.978,50; * Dato riclassificato per omogeneità di confronto
- le spese per collaborazioni prof.li/occasionalisti per € 196.607,47 (nel 2003 € 185.454,19*) comprendono i costi per le prestazioni professionali pari a € 62.737,21 ed i costi per le collaborazioni coordinate e continuative pari a € 133.870,26 sostenute prevalentemente per attività di supporto alla gestione dei beni patrimoniali dell'Ente, alle procedure di acquisizione di servizi e forniture, alla gestione del sistema gestionale di tesseramento nonché alla Segreteria di Presidenza generale; * Dato riclassificato per omogeneità di confronto
- i servizi ai soci per € 2.447.138,56 (€ 2.352.552,57 nel 2003) comprendono le spese sostenute per la pubblicazione della stampa sociale per € 1.736.195,69 ed i costi relativi alle coperture assicurative a favore dei soci (soccorso alpino soci, R.C. Sezioni e spedizioni Exta europee) per € 710.942,87. Nella tabella seguente vengono disaggregati i costi ed i ricavi relativi alla Stampa sociale; l'incremento dei costi è dovuto principalmente all'aumento dei diritti contrattuali della Concessionaria di pubblicità ed ai costi relativi all'introduzione della figura del Direttore della Stampa sociale.

STAMPA SOCIALE

	2004	2003
- carta, stampa fascettario, bancalatura, celophanatura e postalizzazione	€ 909.681,11	€ 908.440,65
- collaboratori/articolisti	€ 154.196,99	€ 129.966,59
- spedizione in abbonamento postale	€ 474.628,60	€ 463.003,00
- diritti concessionaria pubblicità	€ 185.245,61	€ 157.111,00
- redazione e varie	€ 12.443,38	€ 12.062,51
TOTALE GENERALE COSTI	€ 1.736.195,69	€ 1.670.583,75
- introiti pubblicitari	€ 574.838,15	€ 507.050,96
- abbonamenti e fascicoli sciolti	€ 61.035,28	€ 24.433,90
- da quote associative	€ 1.019.048,36	€ 1.016.887,30
TOTALE GENERALE ENTRATE	€ 1.654.921,79	€ 1.548.372,16
	€ (81.273,90)	€ (122.211,59)

- i costi per pubblicazioni sono pari a € 78.344,59 (€ 69.233,86* nel 2003) e comprendono i costi di stampa dei volumi "Sci alpinismo", "Indice della Rivista Mensile" e "Annuario CAAI" nonché i costi di gestione del magazzino esterno; * Dato riclassificato per omogeneità di confronto
- le spese per le attività OTC ammontano a € 370.798,53 (€ 290.341,50 nel 2003); per l'attività svolta dagli Organi tecnici centrali si rimanda alle specifiche relazioni dei medesimi pubblicate sul Rapporto Attività 2004;
- i costi per l'attività di formazione pari a € 816.507,87 (€ 830.964,62 nel 2003) comprendono principalmente quanto sostenuto per le attività organizzate dagli OTC pari a € 126.834,67, per i premi assicurativi relativi alla polizza infortuni degli istruttori pari a € 662.025,63, per le attività della Libera Università della Montagna € 8.376,27 e per la postazione didattico-educativa del Servizio Scuola presso il Parco Nazionale del Gran Sasso e Monti della Laga pari a € 14.377,58;
- i costi per l'attività di promozione per € 120.357,33 (€ 90.593,29* nel 2003) sono riferiti in particolare alle spese sostenute per la gestione dell'Ufficio Stampa pari a € 70.483,29, per la realizzazione del Rapporto Attività 2003 per € 32.760,00 e per l'acquisto di distintivi sociali ed altro materiale promozionale pari a € 83.043,90; * Dato riclassificato per omogeneità di confronto
- i costi sostenuti per i progetti pari a € 1.611.759,88 (€ 85.408,05 nel 2003) includono primariamente quanto sostenuto per le attività finanziate dal Ministero dell'Ambiente e coordinate dall'Osservatorio Tecnico per l'Ambiente pari a € 862.722,50, per le iniziative intraprese per il 50° anniversario della salita italiana al K2 pari a € 636.739,30, per le attività dell'Osservatorio Tecnico per l'Ambiente pari a € 56.231,25 e dell'Osservatorio Tecnico per i Rifugi pari a € 16.419,51;
- le spese per le attività del C.N.S.A.S. sono state di € 1.884.470,63 (€ 1.534.470,33 nel 2003); è stato complessivamente erogato, a seguito di un ulteriore finanziamento da parte del Ministero delle Attività Produttive di € 350.000,00, un contributo pari a € 1.480.693,18, mentre i premi relativi alla polizza infortuni per i volontari del medesimo CNSAS ammontano a € 403.777,45;
- i contributi erogati complessivamente dall'Ente sono stati di € 584.065,79 (€ 455.552,09 nel 2003) e sono così suddivisi:

	2004		2003	
- attività dei Convegni	€	88.935,60	€	88.935,60
- attività delle Delegazioni	€	80.000,00	€	=
- attività A.G.A.I.	€	36.151,98	€	36.151,98
- attività C.A.A.I.	€	20.658,28	€	20.658,28
- attività istit.li a favore di Sezioni ed altri enti	€	104.040,32	€	69.552,85
- attività Sezione SAT-Trento	€	65.978,80	€	56.788,00
- Festival di Trento	€	77.468,53	€	77.468,53
- Istituto di Fotografia Alpina V. Sella	€	2.582,28	€	2.582,28
- Museo Nazionale della Montagna/CISDAE	€	98.250,00	€	98.250,00
- ASSOMIDOP	€	10.000,00	€	5.164,57

- le spese per rifugi che ammontano a € 1.150.893,09 (€ 782.216,22 nel 2003) riguardano principalmente i contributi erogati alle Sezioni per lavori di manutenzione ai Rifugi di loro proprietà per € 196.484,94; i costi per la progettazione e realizzazione degli interventi relativi al Progetto CAI Energia 2000, finanziati dalla Regione Veneto, Piemonte e Val d'Aosta, ad alcuni rifugi di proprietà di Sezioni delle rispettive aree territoriali nella misura di € 885.745,17 (Allegato n.4); i costi di competenza per la realizzazione di opere ai Rifugi Fianchetti e Casati, finanziati dal Ministero dell'Ambiente nella misura di € 30.043,80; ai costi di gestione del Centro di Formazione per la Montagna "Bruno Crepaz" al Pordoi per € 36.351,84 ed alla quota annuale di adesione all'UIAA per € 11.833,31;

- gli altri costi per il personale pari a € 90.012,36 (€ 65.880,17 nel 2003) corrispondono a costi non riconducibili alle retribuzioni quali principalmente i costi per la formazione pari a € 6.588,00 riferiti allo svolgimento di percorsi di qualificazione del personale, il servizio sostitutivo di mensa pari a € 25.792,00, il lavoro interinale, al quale si è fatto ricorso primariamente per sostituzione di maternità, pari a € 48.099,49, il rimborso di spese viaggio per trasferte pari a € 4.476,81;

- i premi relativi alle polizze infortuni gite/allievi ammontano a € 812.158,79 (€ 836.393,55 nel 2003).

Considerata la rilevanza dei costi relativi alle coperture assicurative, sostenute dall'organizzazione centrale, per le attività dell'Ente, si propone la seguente tabella riassuntiva contenente anche i relativi ricavi; il costo della polizza rifugi ha subito un incremento a seguito dell'adeguamento dei massimali di copertura di immobili e contenuti.

ASSICURAZIONI

Organizzazione centrale

		2004	2003
- incendio/furto polizza elettronica	€	2.565,00	€ 2.857,75
- R.C. automezzo e conducente	€	855,50	€ 876,32
- infortuni/kasko organi centrali e personale	€	1.372,92	€ 1.582,24
- incendio Biblioteca Nazionale	€	2.291,50	€ 2.291,00
- incendio rifugi Sede legale	€	3.146,69	€ 1.598,47
Totale	€	10.231,61	€ 9.205,78

A favore di soci e terzi

- soccorso alpino soci	€	514.407,16	€ 513.641,36
- RC sezioni	€	147.877,78	€ 138.516,46
- spedizioni Extra Europee	€	48.657,93	€ 29.856,00
- volontari CNSAS Terra + Volo	€	403.777,45	€ 375.266,59
- istruttori nazionali e regionali	€	662.025,63	€ 694.936,10
Totale	€	1.776.453,22	€ 1.752.216,51

TOTALE GENERALE COSTI	€	1.786.977,56	€ 1.761.422,29
------------------------------	----------	---------------------	-----------------------

- da quote associative	€	1.623.848,46	€ 1.618.172,01
Totale	€	(163.129,10)	€ (143.250,28)

• Per il godimento beni di terzi

		2004	2003
- Leasing operativo	€	6.615,80	€ =
- Diritti, licenze, brevetti	€	1.440,00	€ =
- Noleggi attrezzature di terzi	€	2.730,00	€ 6.540,00
- Affitto locazioni passive	€	=	€ 20.000,00
	€	0.785,00	€ 26.540,00

• **Per il personale**

I costi per il personale dipendente ammontano a € 560.372,93 (€ 483.096,67 nel 2003) e risultano così suddivisi:

		2004	2003
- retribuzioni	€	415.445,01	€ 360.161,51
- oneri sociali	€	121.831,97	€ 106.495,80
- quota TFR	€	23.095,95	€ 16.439,36

La dotazione organica del personale in forza all'ente è aumentata con il reclutamento di una unità a tempo indeterminato nel febbraio 2004. L'incremento dei costi del personale rispetto all'esercizio 2003 è principalmente relativo alle 4 assunzioni effettuate nel dicembre 2003 ed alle progressioni economiche intervenute nel corso dell'anno 2004.

AREE	DOTAZIONE ORGANICA PREVISTA	UNITA' IN SERVIZIO al 31/12/2004	POSTI VACANTI
DIRIGENTE	1	1	-
C 3	4	3	1
C 1	7	2	5
TOTALE AREA C	11	5	6
B 2	11	7	4
B 1	2	2	-
TOTALE AREA B	13	9	4
TOTALE	25	15	10

Non sono stati corrisposti compensi agli Amministratori ed ai Revisori.

• **Oneri diversi di gestione**

Gli oneri diversi di gestione ammontano a € 299.235,90. (€ 84.491,04 nel 2003) e risultano così suddivisi:

		2004	2003
- imposte, tasse e tributi vari	€	21.079,23	€ 17.276,25
- cancelleria, stampati, materiale di consumo	€	53.130,62	€ 67.214,79
- sopravvenienze passive	€	225.026,05	€ =
	€	299.235,90	€ 84.491,04

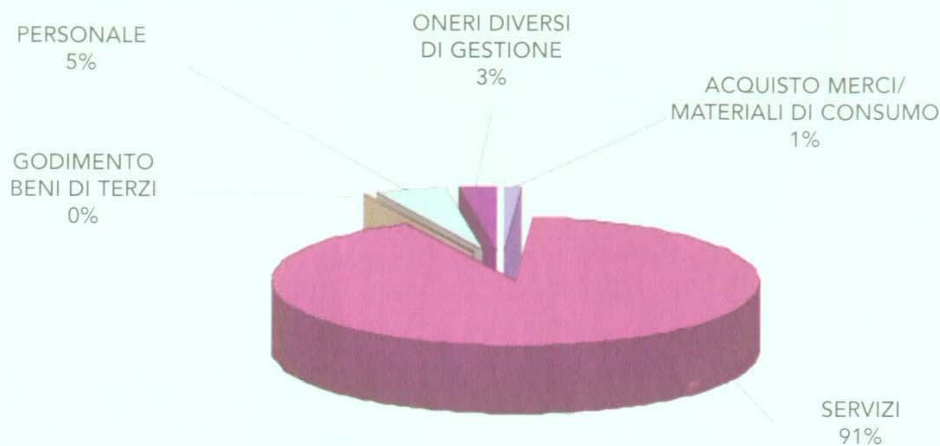
Le sopravvenienze passive sono dovute prevalentemente a contributi a sostegno delle spese di manutenzione dei rifugi di proprietà delle Sezioni deliberati nell'anno 2002 ma sostenuti nell'esercizio 2004 per € 210.426,66.

• **Proventi e Oneri Finanziari**

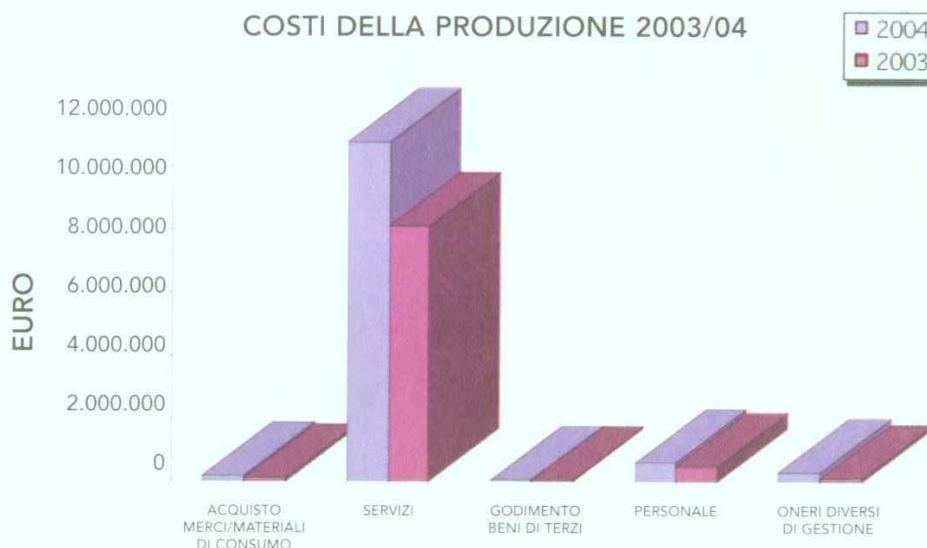
I **proventi finanziari** ammontano a € 9.073,00 (€ 14.585,22 nel 2003) e sono così dettagliati:

		2004	2003
- Interessi attivi c/c postale	€	2.934,38	€ 5.706,17
- Interessi attivi c/c bancario	€	5.676,89	€ 8.879,05
- altri interessi attivi	€	462,26	€ =
	€	9.073,53	€ 14.585,22

COSTI DELLA PRODUZIONE 2004



COSTI DELLA PRODUZIONE 2003/04



Gli **oneri finanziari** ammontano a € 55.226,99 (€ 43.584,52 nel 2003) e sono così dettagliati:

	2004	2003
- interessi passivi su mutui	€ 53.684,48	€ 42.390,27
- spese bancarie	€ 1.542,51	€ 1.184,63
- interessi passivi ritardato pagamento	€ =	€ 9,62
	€ 55.226,99	€ 43.584,52

Si ricorda che l'Ente ha beneficiato da parte dell'Istituto per il Credito Sportivo di un contributo pari ad € 25.172,54 iscritto nella voce "Altri ricavi e proventi". Pertanto l'onere finanziario effettivo rimasto a carico dell'Ente è pari ad € 28.511,94.

• **Oneri straordinari**

Gli oneri straordinari dell'esercizio ammontano a € 1.740,00 e sono costituiti dal costo del condono per l'esercizio 2002 effettuato ai soli fini delle imposte dirette (art.9 Legge 289/2002).

Informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile

In merito alle informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile si precisa quanto segue:

- Non sono stati capitalizzati "Costi di impianto e di ampliamento" e "Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità", quali immobilizzazioni immateriali.
- Non vi sono immobilizzazioni immateriali di durata indeterminata.
- L'Ente non possiede partecipazioni né direttamente né tramite società fiduciaria o per interposta persona.
- Non vi sono debiti e crediti di durata residua superiore ai cinque anni; inoltre 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 2004.
- Non vi sono crediti e debiti derivanti da contratti con retrocessione.
- Non vi sono proventi da partecipazioni.
- Non risultano attribuiti a singoli Soci particolari diritti riguardanti l'amministrazione dell'Ente o la distribuzione di utili.
- L'Ente non può costituire patrimoni destinati ad uno specifico affare.
- L'Ente non può contrarre finanziamenti destinati ad uno specifico affare.
- L'Ente non ha in essere contratti di locazione finanziaria.

PROPOSTA DESTINAZIONE RISULTATO D'ESERCIZIO

Signori Consiglieri, Vi invitiamo pertanto ad approvare il Bilancio chiuso al 31.12.2004 nei documenti che lo compongono così come presentatoVi.

Vi proponiamo inoltre di coprire il disavanzo dell'esercizio pari a € 617.048,90, così come previsto dalla tipologia dell'Ente, mediante utilizzo degli avanzi degli esercizi precedenti, che pertanto residuano pari a € 5.317.696,76.

IL PRESIDENTE GENERALE
(f.to prof. Annibale Salsa)

IL DIRETTORE GENERALE
(f.to dott.ssa Paola Peila)

ALLEGATO N. 1

PROSPETTO DI MOVIMENTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E DEI RELATIVI AMMORTAMENTI ACCUMULATI

Descrizione	Saldo 1-01-2004	Costo storico			Saldo 1-01-2004	Ammortamenti dell'esercizio	Ammortamenti accumulati		Saldo 31-12-2004	Immobilizzazioni materiali nette al 31-12-2004
		Incrementi	Decrementi	Saldo 31-12-2004			Incrementi dell'esercizio	Utilizzo dell'esercizio		
Terreni e fabbricati:										
Sede legale	2.929.565,07			2.929.565,07	556.291,53	87.886,95			644.178,48	2.285.386,59
Rifugio Sella	493.761,18			493.761,18	104.743,99	12.727,23			117.471,22	376.289,96
Rifugio Regina Margherita	426.907,93	20.938,50		447.846,43	272.564,79	5.415,58			277.980,37	169.866,06
Centro Scuole Pordoi	1.592.093,71	44.611,52		1.636.705,23	529.296,89	36.775,57			566.072,46	1.070.632,77
	5.442.327,89	65.550,02	-	5.507.877,91	1.462.897,20	142.805,33	-	-	1.605.702,53	3.902.175,38
Attrezzature industriali e commerciali:										
Biblioteca Nazionale	1.255.020,00			1.255.020,00					1.255.020,00	-
Cineteca Centrale	77.208,51			77.208,51					77.208,51	-
	1.332.228,51	-	-	1.332.228,51	1.332.228,51	-	-	-	1.332.228,51	-
Altri beni:										
Mobili e arredi	414.464,60	2.850,00		417.314,60	95.425,11	53.923,28			149.348,39	267.966,21
Macchine uff. elettron. e computer	336.991,89	10.772,23		347.764,12	197.871,43	47.068,77			244.940,20	102.823,92
Sistemi telefonici e telef.	1.079,40			1.079,40	1.035,50	17,56			1.053,06	26,34
Autoveicoli	9.848,54			9.848,54	9.848,54				9.848,54	-
Attrezzatura varia	454.827,42	15.607,68		470.435,10	387.226,63	27.777,92			415.004,55	55.430,55
Beni strumentali < € 516,46	180,00	468,00		648,00	180,00	468,00			648,00	-
	1.217.391,85	29.697,91	-	1.247.089,76	691.587,21	129.255,53	-	-	820.842,74	426.247,02
TOTALE	7.991.948,25	95.247,93	-	8.087.196,18	3.486.712,92	272.060,89	-	-	3.758.773,78	4.328.422,40
Descrizione	Saldo 1-01-2003	Costo storico			Saldo 1-01-2003	Ammortamenti dell'esercizio	Ammortamenti accumulati		Saldo 31-12-2003	Immobilizzazioni materiali nette al 31-12-2003
		Incrementi	Decrementi	Saldo 31-12-2003			Incrementi dell'esercizio	Utilizzo dell'esercizio		
Terreni e fabbricati:										
Sede legale	2.929.565,08			2.929.565,08	468.404,58	87.886,95			556.291,53	2.373.273,55
Rifugio Sella	342.820,23	150.940,95		493.761,18	94.280,88	10.463,11			104.743,99	389.017,19
Rifugio Regina Margherita	414.937,57	11.970,36		426.907,93	267.642,84	4.921,95			272.564,79	154.343,14
Centro Scuole Pordoi	1.592.093,71			1.592.093,71	493.190,49	36.106,40			529.296,89	1.062.796,82
	5.279.416,59	162.911,31	-	5.442.327,90	1.323.518,79	139.378,41	-	-	1.462.897,20	3.979.430,70
Attrezzature industriali e commerciali:										
Biblioteca Nazionale		1.255.020,00		1.255.020,00				1.255.020,00	1.255.020,00	-
Cineteca Centrale		77.208,51		77.208,51				77.208,51	77.208,51	-
	-	1.332.228,51	-	1.332.228,51	-	-	1.332.228,51	-	1.332.228,51	-
Altri beni:										
Mobili e arredi	274.730,59	139.734,01		414.464,60	52.136,40	43.288,71			95.425,11	319.039,49
Macchine uff. elettron. e computer	285.852,69	51.139,20		336.991,89	154.076,59	43.794,84			197.871,43	139.120,46
Sistemi telefonici e telef.	1.079,40			1.079,40	918,78	116,72			1.035,50	43,90
Autoveicoli	9.848,54			9.848,54	9.848,54				9.848,54	-
Attrezzatura varia	451.372,12	3.455,30		454.827,42	304.126,91	83.099,72			387.226,63	67.600,79
Beni strumentali < € 516,46	180,00	180,00		360,00	180,00	180,00			360,00	-
	1.022.883,34	194.508,51	-	1.217.391,85	521.107,22	170.479,99	-	-	691.587,21	525.804,64
Immobilizzazioni in corso e acconti:										
Ristrutturazioni in corso	472.379,39		472.379,39	-					-	-
Riorganizzazione uffici	280.277,78		280.277,78	-					-	-
	752.657,17	-	752.657,17	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE	7.054.957,10	1.689.648,33	752.657,17	7.991.948,26	1.844.626,01	309.858,40	1.332.228,51	-	3.486.712,92	4.505.235,34

ALLEGATO N. 2

PERSONALE DELL'ORGANIZZAZIONE CENTRALE

Qualifica\livello	Dotazione organica	In servizio al tempo indetermin.	31/12/03 tempo determ.	Cessati nell'anno tempo indetermin.	tempo determ.	Assunti nell'anno tempo indetermin.	tempo determ.	In servizio al tempo indetermin.	31/12/04 tempo determ.	Totale in servizio al 31/12/2004
Dirigente	1	—	1	—	—	—	—	—	1	1
C 3	4	2	1	—	1	1**	—	3	—	3
C 1	7	2	—	1**	—	1**	—	2	—	2
B 2	11	7	—	1**	—	1	—	7	—	7
B 1	2	—	—	—	—	2**	—	2	—	2
A 2	2 *	2	—	2**	—	—	—	—	—	—
A 1	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
TOTALE	27	13	2	4	1	5	0	14	1	15

* Ad esaurimento

** A seguito progressione interna

ALLEGATO N. 3

DETTAGLIO DEI DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE (€\00)

Istituto erogatore	Data decorrenza	Data scadenza	Capitale erogato	Debito residuo al 31/12/2004	Quota scadente entro 12 mesi	Quota scadente oltre 12 mesi	Tasso interesse	Garanzia
Istituto per il credito sportivo	01/01/1996	31/12/2005	335.696,98	48.826,62	48.826,62	—	9,50%	nessuna
Istituto per il credito sportivo	01/01/1998	31/12/2007	1.291.142,25	491.053,32	151.791,34	339.261,98	7,50%	nessuna
Totale				539.879,94	200.617,96	339.261,98		

ALLEGATO N. 4

PROGETTO CAI ENERGIA 2000

"REALIZZAZIONE DI IMPIANTI TECNOLOGICI PER LA PRODUZIONE E LA GESTIONE DI ENERGIA DA FONTI RINNOVABILI"

QUADRO ECONOMICO PREVISIONALE 2003-2008

Rifugi	Costo per la realizzazione del progetto (1)	Soggetti su cui grava la realizzazione del progetto	Costi maturati al 31.12.2003	Costi maturati al 31.12.2004
Regione Veneto: Barana, Bianchet, Biella, Boz, Bottari, Carducci, Chiggiato, Dal Piaz, Papa, San Marco, VII Alpini, Sommariva, Sonino, Vandelli, Venezia, Volpi	€ 3.668.284,68	Regione Veneto € 3.658.466,25	€ 299.296,30	€ 763.976,05
		CAI Sede centrale € 9.818,43		
Regione Piemonte: Carestia, Calderini, Migliorero, Gugliermina, Resegotti, Remondino, Morelli, L.Bianco, Gastaldi, Amprimo	€ 578.328,54	Regione Piemonte € 379.904,28		€ 47.843,28
		CAI Sede centrale € 169.958,26		€ 12.478,13
		Sezioni CAI € 28.466,00		€ 3.189,55
Regione Valle d'Aosta: Aosta, Bobba, Cuney, Gervasutti, Perucca, Q.Sella, Nacamuli, Gnifetti, Gonella, Dalmazzi	€ 536.846,10	Regione Val d'Aosta € 395.533,04		€ 43.903,68
		CAI Sede centrale € 114.944,20		€ 11.427,57
		Sezioni CAI € 26.368,87		€ 2.926,91

(1) I costi di realizzazione dei progetti tengono conto dei ribassi avvenuti in sede di aggiudicazione di gara

Relazione sulla gestione

Signori Consiglieri,
il bilancio del Club alpino italiano per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2004 presenta un disavanzo di esercizio pari ad € 617.048,90 già preventivato nel budget previsionale 2004.

Andamento della gestione caratteristica

La gestione caratteristica dell'Ente è descritta nella Relazione del Presidente generale che costituisce parte integrante del suddetto documento.

Situazione finanziaria

La gestione finanziaria ha evidenziato un saldo positivo di € 834.753,38 come di seguito dettagliata:

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		
Banca d'Italia		1.934.361,49 +
Incassi		10.426.700,01 +
Pagamenti		10.983.897,84 -
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 2004		
Banca d'Italia		1.377.163,66 +
Altre disponibilità liquide		
Poste Italiane	81.053,41	
Cassa Sede	1.618,78	
Casse Biblioteca nazionale	1.051,50	
		83.723,69 +
Credit		
Debit		3.826.937,93 +
		4.453.071,90 -
Liquidità disponibili a fine esercizio 2004		834.753,38 +

Ai sensi dell'art. 2428 del Codice civile Vi comunico che il Sodalizio, nel corso dell'esercizio 2004:

Attività di ricerca e sviluppo

Sono proseguite le attività, avviate nell'esercizio 2003, riguardanti il progetto pilota per l'applicazione del catasto dei sentieri del CAI ad un sistema geografico informativo per la gestione dei sentieri, la valorizzazione dei rifugi e la tutela dell'ambiente montano.

Rapporti con società controllate e collegate

Non esistono rapporti in essere con imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime.

Azioni proprie e azioni o quote di società controllanti

Per quanto riguarda le informazioni previste dal n. 3 e 4 dell'art. 2428 del Codice civile si dichiara quanto segue:
n. 3 – alla data del bilancio, l'Ente non possiede direttamente od indirettamente azioni proprie o azioni o quote di società controllanti
n. 4 – durante l'esercizio non si sono verificati, sia direttamente che indirettamente, né acquisti né alienazioni di azioni o quote di società controllanti.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

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

Evoluzione prevedibile della gestione

Nei primi mesi dell'anno 2005 il Comitato di presidenza ha posto in essere una serie di interventi organizzativi volti a:

- completare la copertura della dotazione organica al fine di assicurare al sodalizio una struttura più efficace ed efficiente ;
- migliorare la comunicazione interna ed esterna al sodalizio;
- coinvolgere maggiormente il mondo giovanile nell'attività e sviluppo del sodalizio;
- Oincidere sulla cultura territoriale del sodalizio allo scopo di rendere più funzionali i rapporti dell'organizzazione in tutte le sue strutture.

Elenco delle sedi secondarie

Ai sensi e per gli effetti del 4° comma dell'art.2428 del Codice Civile si fornisce di seguito l'elenco di tutte le sede secondarie dell'Ente alla data del 31 dicembre 2003:

- Biblioteca Nazionale – Monte dei Cappuccini – Via G. Giardino n° 39 - Torino

Signori Consiglieri,
nel ringraziarVi per la fiducia accordata sottopongo alla Vostra approvazione la Relazione sulla gestione, lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota integrativa al 31 dicembre 2004, così come Vi sono stati presentati nel loro complesso e nelle singole appostazioni in essi contenute, e Vi propongo altresì di coprire il disavanzo dell'esercizio pari a € 617.048,90 mediante l'utilizzo degli avanzi degli esercizi precedenti, così come previsto dalla tipologia dell'Ente.

Milano, 18 marzo 2005

IL PRESIDENTE GENERALE
(f.to Annibale Salsa)

Relazione dei Revisori dei conti

Sul Bilancio al 31.12.2004

Il Bilancio, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa e corredato dalla Relazione sulla gestione svolta dagli Amministratori, è stato messo a disposizione del Collegio tempestivamente, e quindi nel rispetto dei termini imposti dalla normativa.

Lo Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2004 si può così sintetizzare:

Totale dell'Attivo	€	9.999.436
Totale del Passivo	€	9.382.387
Perdita dell'Esercizio	€	617.049

Le garanzie e gli altri conti d'ordine figurano in calce allo Stato Patrimoniale rispettivamente per Euro zero e per Euro 3.254.

Il Conto Economico si riassume nei seguenti importi:

Totale valore della produzione	€	11.569.963
Totale costi della produzione	€	-12.100.475
Totale proventi e oneri finanziari	€	-46.154
Totale delle partite straordinarie	€	-1.740
Imposte sul reddito dell'esercizio	€	-38.643
Perdita dell'esercizio	€	617.049

I criteri utilizzati nella redazione del bilancio al 31.12.2004, come esposto nella nota integrativa, rispecchiano la normativa in vigore, secondo quanto previsto dal codice civile in materia.

In particolare:

- la relazione degli Amministratori sulla gestione, realizzata nel rispetto dell'art. 2428 C.C., contiene una sintesi della situazione finanziaria, mentre la gestione caratteristica è descritta nella Relazione del Presidente generale che ne costituisce parte integrante. La relazione fornisce poi indicazioni sull'assenza di fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio e dà indicazioni sulla evoluzione prevedibile della gestione futura;
- la Nota Integrativa risponde alla norma contenuta nell'art. 2427 C.C. ed a quanto previsto da Dlgs 6/2003 e successive modificazioni. Tale nota porta i seguenti allegati: prospetto di movimentazione delle immobilizzazioni materiali e dei relativi ammortamenti accumulati; personale dell'organizzazione centrale; dettaglio dei debiti a medio e lungo termine; quadro economico previsionale 2003/2008 relativo al progetto Cai Energia 2000.

In particolare dalla Nota Integrativa si rileva:

- i criteri di valutazione sono gli stessi adottati per l'esercizio precedente e rispondono alle norme in vigore, secondo quanto previsto dagli artt. 2423-bis e 2426 del Codice Civile;
- le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione o di produzione;
- gli ammortamenti imputati al conto economico sono calcolati in modo sistematico e costante, sulla base delle aliquote ritenute rappresentative della vita utile stimata dei cespiti; tali aliquote corrispondono a quelle previste dalla normativa fiscale;
- le rimanenze sono valutate al minore tra il costo di acquisto, determinato con il metodo del costo medio ponderato ed il corrispondente valore di presunto realizzo;
- i crediti sono esposti al loro valore di presunto realizzo, mentre i debiti al valore nominale;
- il fondo TFR, che è calcolato in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali, copre le competenze maturate a tale titolo dai dipendenti in forza al 31.12.2004;
- i ratei e i risconti seguono il criterio della competenza temporale;
- i contributi in conto esercizio sono imputati a conto economico in base al principio di competenza.