

**3. *PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO***

Commissione Nazionale per le Società e la Borsa  
INDICATORI DI BILANCIO  
Preventivo finanziario pluriennale 2021 - 2023

Bilancio Preventivo - Piano degli indicatori		2020	2021	2022	2023	
<b>A) Indicatori di struttura del bilancio preventivo</b>						
<b>1) Incidenza della spesa corrente sulla spesa totale</b>						
<b>Spesa corrente</b>		<b>Indicatore</b>	<b>95,56%</b>	<b>96,71%</b>	<b>96,48%</b>	<b>96,44%</b>
<b>Spesa totale</b>						
<i>Numeratore</i>	Spesa corrente: Titolo 1^	153,57	155,90	163,80	167,57	
<i>Denominatore</i>	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	160,70	161,21	169,77	173,75	
<b>2) Incidenza spese per investimenti sulla spesa totale</b>						
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>Indicatore</b>	<b>4,44%</b>	<b>3,29%</b>	<b>3,51%</b>	<b>3,55%</b>
<b>Spesa totale</b>						
<i>Numeratore</i>	Spesa in conto capitale: Titolo 2^	7,13	5,31	5,96	6,17	
<i>Denominatore</i>	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	160,70	161,21	169,77	173,75	
<b>3) Incidenza della spesa per il personale sulla spesa corrente</b>						
<b>Costo del personale</b>		<b>Indicatore</b>	<b>57,42%</b>	<b>63,19%</b>	<b>64,39%</b>	<b>64,68%</b>
<b>Spese correnti</b>						
<i>Numeratore</i>	Costo del personale: Spesa personale Cat. 2^ al netto degli accantonamenti ai fondi di quiescenza	88,18	98,51	105,47	108,38	
<i>Denominatore</i>	Spese correnti: Titolo 1^	153,57	155,90	163,80	167,57	
<b>4) Incidenza della spesa per acquisti di beni e servizi sulla spesa corrente</b>						
<b>Spesa per acquisti di beni e servizi</b>		<b>Indicatore</b>	<b>12,95%</b>	<b>13,22%</b>	<b>12,61%</b>	<b>12,32%</b>
<b>Spese correnti</b>						
<i>Numeratore</i>	Spesa per acquisti di beni e servizi: Cat. 3^	19,88	20,61	20,65	20,65	
<i>Denominatore</i>	Spese correnti: Titolo 1^	153,57	155,90	163,80	167,57	
<b>B) Indicatori di incidenza e composizione della spesa informatica</b>						
<b>5) Incidenza spese informatiche totali</b>						
<b>Spese Informatiche totali</b>		<b>Indicatore</b>	<b>8,34%</b>	<b>7,28%</b>	<b>7,19%</b>	<b>7,10%</b>
<b>Spesa Totale</b>						
<i>Numeratore</i>	Spese informatiche <b>totali</b> : capitoli 10331, 10343, 20705 e quota parte cap. 10311	13,40	11,74	12,21	12,33	
<i>Denominatore</i>	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	160,70	161,21	169,77	173,75	
<b>6) Incidenza spese informatiche correnti</b>						
<b>Spese Informatiche correnti</b>		<b>Indicatore</b>	<b>4,88%</b>	<b>4,93%</b>	<b>5,43%</b>	<b>5,57%</b>
<b>Spese correnti</b>						
<i>Numeratore</i>	Spese informatiche <b>correnti</b> : capitoli 10331, 10343 e quota parte cap. 10311	7,49	7,68	8,90	9,33	
<i>Denominatore</i>	Spese correnti: Titolo 1^	153,57	155,90	163,80	167,57	
<b>7) Incidenza spese per investimenti informatici</b>						
<b>Spese Informatiche per investimenti</b>		<b>Indicatore</b>	<b>82,89%</b>	<b>76,27%</b>	<b>65,27%</b>	<b>64,67%</b>
<b>Spesa per investimenti</b>						
<i>Numeratore</i>	Spese informatiche per investimenti	5,91	4,05	3,89	3,99	
<i>Denominatore</i>	Spesa in conto capitale: Titolo 2^	7,13	5,31	5,96	6,17	
<b>C) Indicatori di copertura e di equilibrio di bilancio</b>						
<b>8) Incidenza copertura spese con trasferimenti dallo Stato</b>						
<b>Trasferimenti dallo Stato</b>		<b>Indicatore</b>	<b>0,16%</b>	<b>0,16%</b>	<b>0,15%</b>	<b>0,14%</b>
<b>Spesa totale Totale</b>						
<i>Numeratore</i>	Trasferimenti dallo Stato: Cat. 1^	0,25	0,25	0,25	0,25	
<i>Denominatore</i>	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	160,70	161,21	169,76	173,75	
<b>9) Incidenza copertura spese con entrate contributive</b>						
<b>Entrate contributive</b>		<b>Indicatore</b>	<b>83,35%</b>	<b>78,13%</b>	<b>74,20%</b>	<b>72,49%</b>
<b>Spesa totale Totale</b>						

## Preventivo finanziario pluriennale 2021 - 2023

Bilancio Preventivo - Piano degli indicatori		2020	2021	2022	2023
<i>Numeratore</i>	Entrate contributive: Cat. 2^	133,94	125,96	125,96	125,96
<i>Denominatore</i>	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	160,70	161,21	169,76	173,75
<b>10) Indice di finanziamento del mercato sul totale delle entrate correnti</b>					
<b>Entrate contributive</b>	<b>Indicatore</b>	<b>84,99%</b>	<b>82,73%</b>	<b>74,20%</b>	<b>72,49%</b>
Entrate correnti					
<i>Numeratore</i>	Entrate contributive: Cat. 2^	133,94	125,96	125,96	125,96
<i>Denominatore</i>	Entrate correnti	157,59	152,26	169,76	173,75
<b>11) Capacità di autofinanziamento di parte corrente</b>					
<b>Spesa corrente</b>	<b>Indicatore</b>	<b>97,45%</b>	<b>102,39%</b>	<b>96,49%</b>	<b>96,44%</b>
Entrate correnti					
<i>Numeratore</i>	Spesa corrente: Titolo 1^	153,57	155,90	163,80	167,57
<i>Denominatore</i>	Entrate correnti	157,59	152,26	169,76	173,75
<b>D) Indicatori di rigidità</b>					
<b>12) Incidenza della spesa per il personale sulle entrate correnti</b>					
<b>Costo del personale</b>	<b>Indicatore</b>	<b>55,96%</b>	<b>64,70%</b>	<b>62,13%</b>	<b>62,38%</b>
Entrate correnti					
<i>Numeratore</i>	Costo del personale: Spesa personale Cat. 2^ al netto degli accantonamenti ai fondi di quiescenza	88,18	98,51	105,47	108,38
<i>Denominatore</i>	Entrate correnti	157,59	152,26	169,76	173,75
<b>13) Incidenza della spesa di funzionamento sulle entrate correnti</b>					
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>Indicatore</b>	<b>75,75%</b>	<b>85,48%</b>	<b>80,93%</b>	<b>80,89%</b>
Entrate correnti					
<i>Numeratore</i>	Spese di funzionamento: Spese correnti al netto degli accantonamenti	119,38	130,15	137,38	140,54
<i>Denominatore</i>	Entrate correnti	157,59	152,26	169,76	173,75