

Commissione Nazionale per le Società e la Borsa
INDICATORI DI BILANCIO
Preventivo finanziario pluriennale 2025 - 2027

Bilancio Preventivo - Piano degli indicatori		2024	2025	2026	2027	
A) Indicatori di struttura del bilancio preventivo						
1) Incidenza della spesa corrente sulla spesa totale						
Spesa corrente		Indicatore	94,91%	94,35%	93,00%	94,92%
Spesa totale						
<i>Numeratore</i>	Spesa corrente: Titolo 1^	180,8	188,7	194,1	196,1	
<i>Denominatore</i>	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	190,5	200,0	208,7	206,6	
2) Incidenza spese per investimenti sulla spesa totale						
Spesa per investimenti		Indicatore	5,09%	5,60%	7,00%	5,08%
Spesa totale						
<i>Numeratore</i>	Spesa in conto capitale: Titolo 2^	9,7	11,2	14,6	10,5	
<i>Denominatore</i>	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	190,5	200,0	208,7	206,6	
3) Incidenza della spesa per il personale sulla spesa corrente						
Costo del personale		Indicatore	67,15%	66,93%	68,68%	70,17%
Spese correnti						
<i>Numeratore</i>	Costo del personale:	121,4	126,3	133,3	137,6	
<i>Denominatore</i>	Spesa personale Cat. 1^ al netto degli accantonamenti ai fondi di quiescenza Spese correnti: Titolo 1^	180,8	188,7	194,1	196,1	
4) Incidenza della spesa per acquisti di beni e servizi sulla spesa corrente						
Spesa per acquisti di beni e servizi		Indicatore	13,16%	13,94%	14,06%	12,80%
Spese correnti						
<i>Numeratore</i>	Spesa per acquisti di beni e servizi: Cat. 3^	23,8	26,3	27,3	25,1	
<i>Denominatore</i>	Spese correnti: Titolo 1^	180,8	188,7	194,1	196,1	
B) Indicatori di incidenza e composizione della spesa informatica						
5) Incidenza spese informatiche totali						
Spese Informatiche totali		Indicatore	8,45%	9,82%	9,68%	9,10%
Spesa Totale						
<i>Numeratore</i>	Spese informatiche totali : capitoli 10331, 10343, 10344, 20705 e quota parte cap. 10311	16,1	20,5	20,2	18,8	
<i>Denominatore</i>	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	190,5	208,7	208,7	206,6	
6) Incidenza spese informatiche correnti						
Spese Informatiche correnti		Indicatore	5,64%	6,73%	6,96%	5,61%
Spese correnti						
<i>Numeratore</i>	Spese informatiche correnti : capitoli 10331, 10343, 10344 e quota parte cap. 10311	10,2	12,7	13,5	11,0	
<i>Denominatore</i>	Spese correnti: Titolo 1^	180,8	188,7	194,1	196,1	
7) Incidenza spese per investimenti informatici						
Spese Informatiche per investimenti		Indicatore	60,8%	69,6%	46,6%	74,3%
Spesa per investimenti						
<i>Numeratore</i>	Spese informatiche per investimenti	5,9	7,8	6,8	7,8	
<i>Denominatore</i>	Spese in conto capitale: Titolo 2^	9,7	11,2	14,6	10,5	
C) Indicatori di copertura e di equilibrio di bilancio						
8) Incidenza copertura spese con trasferimenti dallo Stato						
Trasferimenti dallo Stato		Indicatore	0,12%	0,53%	0,53%	0,11%
Spesa totale Totale						
<i>Numeratore</i>	Trasferimenti dallo Stato: Cat. 1^	0,2	1,1	1,1	0,2	
<i>Denominatore</i>	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	190,5	208,7	208,7	206,6	
9) Incidenza copertura spese con entrate contributive						
Entrate contributive		Indicatore	78,88%	70,92%	76,57%	78,90%
Spesa totale Totale						

Preventivo finanziamento pluriennale 2025 - 2027

Bilancio Preventivo - Piano degli indicatori		2024	2025	2026	2027
<i>Numeratore</i>	Entrate contributive: Cat. 2 [^]	150,3	148,0	159,8	163,0
<i>Denominatore</i>	Spesa totale: Titolo 1 [^] e 2 [^]	190,5	208,7	208,7	206,6
10) Indice di finanziamento del mercato sul totale delle entrate correnti					
<u>Entrate contributive</u>	Indicatore	80,52%	74,00%	79,19%	78,90%
Entrate correnti					
<i>Numeratore</i>	Entrate contributive: Cat. 2 [^]	153,4	148,0	159,8	163,0
<i>Denominatore</i>	Entrate correnti	190,5	200,0	201,8	206,6
11) Capacità di autofinanziamento di parte corrente					
<u>Spesa corrente</u>	Indicatore	94,91%	94,35%	96,18%	94,92%
Entrate correnti					
<i>Numeratore</i>	Spesa corrente: Titolo 1 [^]	180,8	188,7	194,1	196,1
<i>Denominatore</i>	Entrate correnti	190,5	200,0	201,8	206,6
D) Indicatori di rigidità					
12) Incidenza della spesa per il personale sulle entrate correnti					
<u>Costo del personale</u>	Indicatore	63,73%	63,15%	66,06%	66,60%
Entrate correnti					
<i>Numeratore</i>	Costo del personale: Spesa personale Cat. 2 [^] al netto degli accantonamenti ai fondi di quiescenza	121,4	126,3	133,3	137,6
<i>Denominatore</i>	Entrate correnti	190,5	200,0	201,8	206,6
13) Incidenza della spesa di funzionamento sulle entrate correnti					
<u>Spese di funzionamento</u>	Indicatore	82,31%	82,45%	85,48%	84,61%
Entrate correnti					
<i>Numeratore</i>	Spese di funzionamento: Spese correnti al netto degli accantonamenti	156,8	164,9	172,5	174,8
<i>Denominatore</i>	Entrate correnti	190,5	200,0	201,8	206,6