

### ***III. PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO***

Bilancio Preventivo - Piano degli indicatori		2025	2026	2027	2028
<b>A) Indicatori di struttura del bilancio preventivo</b>					
<b>1) Incidenza della spesa corrente sulla spesa totale</b>					
Spesa corrente	<b>Indicatore</b>	<b>94,35%</b>	<b>94,70%</b>	<b>94,15%</b>	<b>95,05%</b>
Spesa totale					
Numeratore	Spesa corrente: Titolo 1^	188,7	198,5	199,5	203,4
Denominatore	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	200,0	209,6	211,9	214,0
<b>2) Incidenza spese per investimenti sulla spesa totale</b>					
Spesa per investimenti	<b>Indicatore</b>	<b>5,60%</b>	<b>5,25%</b>	<b>5,80%</b>	<b>4,95%</b>
Spesa totale					
Numeratore	Spesa in conto capitale: Titolo 2^	11,2	11,0	12,3	10,6
Denominatore	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	200,0	209,6	211,9	214,0
<b>3) Incidenza della spesa per il personale sulla spesa corrente</b>					
Costo del personale	<b>Indicatore</b>	<b>66,93%</b>	<b>66,60%</b>	<b>69,52%</b>	<b>68,49%</b>
Spese correnti					
Numeratore	Costo del personale: Spesa personale Cat. 1^ al netto degli accantonamenti ai fondi di quiescenza	126,3	132,2	138,7	139,3
Denominatore	Spese correnti: Titolo 1^	188,7	198,5	199,5	203,4
<b>4) Incidenza della spesa per acquisti di beni e servizi sulla spesa corrente</b>					
Spesa per acquisti di beni e servizi	<b>Indicatore</b>	<b>13,94%</b>	<b>14,91%</b>	<b>14,79%</b>	<b>14,11%</b>
Spese correnti					
Numeratore	Spesa per acquisti di beni e servizi: Cat. 3^	26,3	29,6	29,5	28,7
Denominatore	Spese correnti: Titolo 1^	188,7	198,5	199,5	203,4
<b>B) Indicatori di incidenza e composizione della spesa informatica</b>					
<b>5) Incidenza spese informatiche totali</b>					
Spese Informatiche totali	<b>Indicatore</b>	<b>9,82%</b>	<b>11,21%</b>	<b>10,19%</b>	<b>9,30%</b>
Spesa Totale					
Numeratore	Spese informatiche totali: capitoli 10331, 10343, 10344, 20705 e quota parte cap. 10311	20,5	23,5	21,6	19,9
Denominatore	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	208,7	209,6	211,9	214,0
<b>6) Incidenza spese informatiche correnti</b>					
Spese Informatiche correnti	<b>Indicatore</b>	<b>6,73%</b>	<b>8,16%</b>	<b>7,42%</b>	<b>6,88%</b>
Spese correnti					
Numeratore	Spese informatiche correnti: capitoli 10331, 10343, 10344 e quota parte cap. 10311	12,7	16,2	14,8	14,0
Denominatore	Spese correnti: Titolo 1^	188,7	198,5	199,5	203,4
<b>7) Incidenza spese per investimenti informatici</b>					
Spese Informatiche per investimenti	<b>Indicatore</b>	<b>69,6%</b>	<b>66,4%</b>	<b>55,3%</b>	<b>55,7%</b>
Spesa per investimenti					
Numeratore	Spese informatiche per investimenti	7,8	7,3	6,8	5,9
Denominatore	Spese in conto capitale: Titolo 2^	11,2	11,0	12,3	10,6
<b>C) Indicatori di copertura e di equilibrio di bilancio</b>					
<b>8) Incidenza copertura spese con trasferimenti dallo Stato</b>					
Trasferimenti dallo Stato	<b>Indicatore</b>	<b>0,53%</b>	<b>0,48%</b>	<b>0,09%</b>	<b>0,11%</b>

*Commissione Nazionale per le Società e la Borsa*

### **III. Piano degli indicatori di Bilancio**

*Indicatori di Bilancio 2026-2028*

Bilancio Preventivo - Piano degli indicatori	2025	2026	2027	2028
Spesa totale Totale				
Numeratore	Trasferimenti dallo Stato: Cat. 1^	1,1	1,0	0,2
Denominatore	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	208,7	209,6	211,9
0,2	214,0			
<b>9) Incidenza copertura spese con entrate contributive</b>				
Entrate contributive	Indicatore	70,92%	80,73%	81,45%
Spesa totale Totale		82,24%		
Numeratore	Entrate contributive: Cat. 2^	148,0	169,2	172,6
Denominatore	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	208,7	209,6	211,9
176,0	214,0			
<b>10) Indice di finanziamento del mercato sul totale delle entrate correnti</b>				
Entrate contributive	Indicatore	74,00%	80,73%	85,53%
Entrate correnti		85,19%		
Numeratore	Entrate contributive: Cat. 2^	148,0	169,2	172,6
Denominatore	Entrate correnti	200,0	209,6	201,8
176,0	206,6			
<b>11) Capacità di autofinanziamento di parte corrente</b>				
Spesa corrente	Indicatore	94,35%	94,70%	98,86%
Entrate correnti		98,45%		
Numeratore	Spesa corrente: Titolo 1^	188,7	198,5	199,5
Denominatore	Entrate correnti	200,0	209,6	201,8
203,4	206,6			
<b>D) Indicatori di rigidità</b>				
<b>12) Incidenza della spesa per il personale sulle entrate correnti</b>				
Costo del personale	Indicatore	63,15%	63,07%	68,73%
Entrate correnti		67,42%		
Numeratore	Costo del personale:	126,3	132,2	138,7
	Spesa personale Cat. 2^ al netto degli accantonamenti ai fondi di quiescenza			139,3
Denominatore	Entrate correnti	200,0	209,6	201,8
				206,6
<b>13) Incidenza della spesa di funzionamento sulle entrate correnti</b>				
Spese di funzionamento	Indicatore	82,45%	83,68%	89,10%
Entrate correnti		87,85%		
Numeratore	Spese di funzionamento: Spese correnti al netto degli accantonamenti	164,9	175,4	179,8
Denominatore	Entrate correnti	200,0	209,6	201,8
181,5	206,6			