

**PIANO DEGLI INDICATORI - ART. 19 Decreto Lgs. 91/2011**  
**Risultati attesi (bilancio riclassificato per missioni e programmi)**

Descrizione degli indicatori				Missione n. 25 "Politiche previdenziali"			Missione n. 32 "Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni Pubbliche"					
	2023	2024	2025	Programma n. 003 - Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali			Programma n. 002 - Indirizzo politico			Programma 003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza		
	2023	2024	2025	2023	2024	2025	2023	2024	2025	2023	2024	2025

**INDICATORI DI STRUTTURA**

<b>Incidenza della spesa corrente sulla spesa totale</b> Spesa corrente / Spesa totale	39,25%	98,73%	98,70%	38,74%	98,70%	98,68%	58,31%	99,43%	99,42%	34,49%	98,42%	98,39%
<b>Incidenza delle spese per investimenti sulla spesa totale</b> Spesa in conto capitale / Spesa totale	60,75%	1,27%	1,30%	61,26%	1,30%	1,32%	41,69%	0,57%	0,58%	65,51%	1,58%	1,61%
<b>Incidenza della spesa per il personale sulla spesa corrente</b> Costo del personale (IRAP esclusa) / Spesa corrente	62,23%	66,62%	66,94%	65,31%	70,04%	70,33%	6,55%	6,72%	6,81%	52,17%	56,76%	57,10%
<b>Incidenza delle spese di funzionamento sulla spesa corrente</b> Spese di funzionamento / Spesa corrente	26,82%	21,53%	21,26%	27,40%	22,03%	21,75%	12,39%	9,54%	9,50%	32,91%	26,85%	26,55%
<b>Incidenza della spesa per imposte e tasse sulla spesa corrente</b> Imposte e tasse (IRAP inclusa) / Spesa corrente	5,52%	6,01%	6,01%	5,64%	6,15%	6,15%	2,55%	2,66%	2,69%	6,77%	7,49%	7,51%
<b>Incidenza della spesa per trasferimenti effettuati in attuazione di norme in materia di contenimento della spesa sulla spesa corrente</b> Risparmi di spesa versati / Spesa corrente	1,62%	1,75%	1,73%	1,66%	1,79%	1,77%	0,75%	0,77%	0,77%	1,99%	2,18%	2,16%

**INDICATORI DI COPERTURA E DI EQUILIBRIO DI BILANCIO**

<b>Incidenza del finanziamento delle spese con trasferimenti dello Stato</b> Trasferimenti dello stato / Spesa totale	3,42%	9,26%	9,17%	3,63%	9,98%	9,88%	107,96%	190,12%	189,89%	127,23%	397,23%	393,78%
<b>Incidenza del finanziamento delle spese con entrate dei contributi da soggetti vigilati</b> Versamenti da fondi pensione / Spesa totale	20,02%	55,30%	55,85%	21,26%	59,59%	60,15%	631,92%	1135,11%	1156,55%	744,73%	2371,70%	2398,37%
<b>Incidenza del finanziamento delle spese con trasferimenti da enti previdenziali</b> Trasferimenti da enti previdenziali / Spesa totale	12,73%	34,47%	34,12%	13,52%	37,14%	36,75%	401,77%	707,52%	706,68%	473,49%	1478,29%	1465,45%

**INDICATORI DI RIGIDITÀ**

<b>Incidenza della spesa per il personale sulle entrate</b> Costo del personale (IRAP esclusa) / Entrate totali	67,53%	66,42%	66,64%	65,86%	64,77%	64,99%	0,33%	0,33%	0,33%	1,34%	1,32%	1,32%
<b>Incidenza delle spese di funzionamento sulle entrate</b> Spese di funzionamento (incluso Fondo di Riserva) / Entrate totali	29,11%	21,46%	21,17%	27,63%	20,37%	20,10%	0,63%	0,47%	0,46%	0,84%	0,62%	0,61%

**INDICATORI DI EFFICIENZA**

<b>Incidenza della spesa sul valore totale del mercato vigilato (fondi pensione e casse professionali)</b> Spesa totale / Dimensione del mercato vigilato	0,0092%	0,0030%	0,0027%	0,0087%	0,0028%	0,0025%	0,0003%	0,0001%	0,0001%	0,0002%	0,0001%	0,0001%
<b>Costo medio della vigilanza per iscritto (fondi pensione e casse professionali)</b> Spesa totale / Numero di iscritti	€ 3,30	€ 1,13	€ 1,06	€ 3,11	€ 1,05	€ 0,98	€ 0,10	€ 0,05	€ 0,05	€ 0,09	€ 0,03	€ 0,02

N.B. Al fine della lettura degli indicatori riportati in tabella, si fa presente che le Casse Professionali non concorrono al finanziamento della COVIP