

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

Descrizione degli indicatori	VALORI COMPLESSIVI DI BILANCIO			Missione n. 25 "Politiche previdenziali"			Missione n. 32 "Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni Pubbliche"					
				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		
	2024	2025	2026	2024	2025	2026	2024	2025	2026	2024	2025	2026

**INDICATORI DI STRUTTURA**

<b>Incidenza della spesa corrente sulla spesa totale</b> Spesa corrente / Spesa totale	43,78%	98,88%	99,25%	43,27%	98,85%	99,24%	62,85%	99,49%	99,66%	38,25%	98,56%	99,04%
<b>Incidenza delle spese per investimenti sulla spesa totale</b> Spesa in conto capitale / Spesa totale	56,22%	1,12%	0,75%	56,73%	1,15%	0,76%	37,15%	0,51%	0,34%	61,75%	1,44%	0,96%
<b>Incidenza della spesa per il personale sulla spesa corrente</b> Costo del personale (IRAP esclusa) / Spesa corrente	61,97%	66,93%	67,23%	65,08%	70,34%	70,61%	6,19%	6,52%	6,64%	50,71%	55,94%	56,28%
<b>Incidenza delle spese di funzionamento sulla spesa corrente</b> Spese di funzionamento / Spesa corrente	28,14%	21,27%	21,06%	28,73%	21,74%	21,50%	12,95%	9,56%	9,58%	35,37%	27,32%	27,08%
<b>Incidenza della spesa per imposte e tasse sulla spesa corrente</b> Imposte e tasse (IRAP inclusa) / Spesa corrente	4,44%	6,04%	6,04%	4,53%	6,17%	6,17%	2,04%	2,71%	2,75%	5,58%	7,75%	7,77%
<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%	1,71%	1,69%	1,66%	1,75%	1,72%	0,75%	0,77%	0,77%	2,04%	2,20%	2,17%

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

<b>Incidenza del finanziamento delle spese con trasferimenti dello Stato</b> Trasferimenti dello stato / Spesa totale	3,81%	9,09%	8,99%
<b>Incidenza del finanziamento delle spese con entrate dei contributi da soggetti vigilati</b> Versamenti da fondi pensione / Spesa totale	23,38%	56,89%	57,37%
<b>Incidenza del finanziamento delle spese con trasferimenti da enti previdenziali</b> Trasferimenti da enti previdenziali / Spesa totale	14,19%	33,84%	33,46%

**INDICATORI DI RIGIDITÀ**

<b>Incidenza della spesa per il personale sulle entrate</b> Costo del personale (IRAP esclusa) / Entrate totali	61,97%	66,17%	66,72%	60,50%	64,61%	65,15%	0,29%	0,31%	0,31%	1,17%	1,25%	1,26%
<b>Incidenza delle spese di funzionamento sulle entrate</b> Spese di funzionamento (incluso Fondo di Riserva) / Entrate totali	28,14%	21,03%	20,90%	26,71%	19,97%	19,84%	0,61%	0,46%	0,45%	0,82%	0,61%	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	0,0137%	0,0060%	0,0063%	0,0129%	0,0056%	0,0059%	0,0004%	0,0003%	0,0003%	0,0004%	0,0001%	0,0001%
<b>Costo medio della vigilanza per iscritto (fondi pensione e casse professionali)</b> Spesa totale / Numero di iscritti	€ 2,99	€ 1,20	€ 1,17	€ 2,82	€ 1,12	€ 1,08	€ 0,10	€ 0,06	€ 0,06	€ 0,08	€ 0,03	€ 0,03

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