



Relazione Programma Annuale A.F. 2025

1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2025 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Con nota del 30/09/2024 prot. n. 36704 il MIUR ha fornito la precisa quantificazione delle risorse spettanti per l'EF 2025 e tale nota costituisce pertanto un riferimento fondamentale ai fini della predisposizione del P.A.

La presente relazione illustrativa al Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2025, accompagna il Programma Annuale, documento contabile che esplicita l'attività finanziaria dell'istituto prevista per l'anno 2025 e si prefigge di descrivere ed evidenziare in modo sintetico gli aspetti sottesi alla progettualità, l'utilizzo dei fondi, gli impegni di spesa per garantire un adeguato e regolare funzionamento dell'Istituzione scolastica.

Il Programma Annuale costituisce il documento di riferimento per la gestione finanziaria, quindi base per la realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto Scolastico, formulato tenendo presente gli elementi dell'organizzazione dell'Istituto Comprensivo.

La sua redazione prevede la predisposizione di schede illustrative finanziarie che poi, aggiornate nella fase di gestione, consentiranno di controllarne l'avanzamento. Il percorso richiede approfondimenti, perfezionamenti, monitoraggi ed ulteriori interventi di valutazione anche alla luce degli indirizzi che matureranno in seno al Consiglio di Istituto e al Collegio Docenti. La gestione finanziaria si esprime in termini di competenza ed è improntata ai criteri di efficienza, efficacia ed economicità in coerenza con il decreto interministeriale e in conformità ai principi di trasparenza, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

1.1. Sedi/plessi

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	ACQUAVIVA	VIA COCCONI - 53045 ACQUAVIVA DI MONTEPULCIANO SI	SIAA820017
AA	ABBADIA	VIA DELLA RESISTENZA - 53045 ABBADIA DI MONTEPULCIANO SI	SIAA820028
AA	LOC. STAZIONE	VIA COMO - 53045 MONTEPULCIANO STAZIONE SI	SIAA820039
EE	ACQUAVIVA	VIA VIRGILIO 7 - 53045 ACQUAVIVA DI MONTEPULCIANO SI	SIEE82001C
EE	ABBADIA	VIA PABLO NERUDA N. 2 - 53045 ABBADIA DI MONTEPULCIANO SI	SIEE82002D
EE	G. RODARI - MONTEP.NO STAZIONE	VIA BERGAMO, 10 - 53045 STAZIONE MONTEPULCIANO SI	SIEE82003E
MM	VIRGILIO	VIA ROMA N.9 - 53045 MONTEPULCIANO SCALO SI	SIMM82001B

L'Istituto Comprensivo "Virgilio", formatosi nell'anno 2011 per effetto della legge sul dimensionamento dall'unificazione di scuole preesistenti appartenenti a ordini diversi, è composto dal plesso di Acquaviva, che accoglie residenza, Segreteria, una sezione della scuola secondaria di primo grado e le classi della scuola primaria a tempo pieno; a parte è situato l'edificio della scuola dell'infanzia di Acquaviva. Gli altri plessi sono dislocati nelle frazioni limitrofe di Abbadia di Montepulciano (scuola dell'infanzia e scuola primaria) e di Montepulciano Scalo (scuola dell'infanzia, scuola primaria e scuola secondaria di primo grado), per un totale di sette edifici scolastici. Le strutture edilizie sono a rotazione oggetto di interventi di manutenzione ordinaria e/o straordinaria.

1.2. Numero classi e studenti per classe

Firmato digitalmente da CHIARA CIRILLO



Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 581 alunni distribuiti su 30 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	ACQUAVIVA	2	40
AA	ABBADIA	2	40
AA	LOC. STAZIONE	2	36
EE	ACQUAVIVA	5	103
EE	ABBADIA	5	74
EE	G. RODARI - MONTEP.NO STAZIONE	5	103
MM	VIRGILIO	9	185

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 116 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 96 - Personale docente
- N. 19 - Personale ATA



2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

Il Programma Annuale è lo strumento contabile per la realizzazione del P.T.O.F. dell'istituzione scolastica che richiede al Consiglio di Istituto di svolgere la funzione di indirizzo, al Collegio dei Docenti di individuare le attività, e tiene inoltre conto dei risultati conseguiti nell'esercizio finanziario precedente contestualmente agli obiettivi che si prefigge per il 2025.

Le opportunità che vengono messe a disposizione degli alunni per favorire l'educazione e l'istruzione, tramite svariati progetti didattici rappresentano l'Offerta Formativa. Il seguente documento, dovendo esplicitare non solo entrate e spese, ma anche la programmazione e la pianificazione dell'attività proposta dall'Istituto, necessariamente fa riferimento al P.T.O.F. (Piano Triennale dell'Offerta Formativa), in cui sono dichiarati gli obiettivi da raggiungere, i responsabili, le risorse umane e finanziarie, le modalità di verifica del raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Nell'ottica dell'ampio processo di cambiamento culturale ed organizzativo, il P.T.O.F. diventa, infatti, una programmazione integrata, didattica e finanziaria, a cui concorrono diverse competenze professionali e comunione di esperienze.

Firmato digitalmente da ANTONELLA MARCOCCI

Firmato digitalmente da CHIARA CIRILLO



3. Bilancio

3.1. Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2024 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	317.345,55
	1.1	Non Vincolato	117.364,90
	1.2	Vincolato	199.980,65

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

L' avanzo di amministrazione pari ad € 317.345,55

L'avanzo/disavanzo di Amministrazione presunto è pari a € 317.345,55 caratterizzato, dal saldo di cassa alla data di riferimento, dalla consistenza dei residui attivi e passivi, dalle eventuali integrazioni previste fino a fine esercizio, sia in termini di cassa che di residui.

Il saldo di segno positivo costituisce un avanzo di Amministrazione e quello di segno negativo un disavanzo di Amministrazione.

L' avanzo di amministrazione deriva dalle seguenti fonti di finanziamento: Finanziamenti dall'Unione Europea - Finanziamenti dallo Stato - Finanziamenti dalla Regione - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche - Contributi da privati.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impegnato.

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	38.031,00	35.000,00	3.031,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	13.000,00	13.000,00	0,00
	A.3	Didattica	177.621,50	29.000,00	148.621,50
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	7.597,17	0,00	7.597,17
	A.6	Attività di orientamento	1.481,09	0,00	1.481,09
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	38.593,58	0,00	38.593,58
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,06	0,00	0,06
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	656,25	0,00	656,25
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00

Firmato digitalmente da CHIARA CIRILLO



G		Gestioni economiche			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			276.980,65	77.000,00	199.980,65
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			40.364,90	40.364,90	0,00

Firmato digitalmente da ANTONELLA MARCOCCI

Firmato digitalmente da CHIARA CIRILLO



3.2. Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2025:

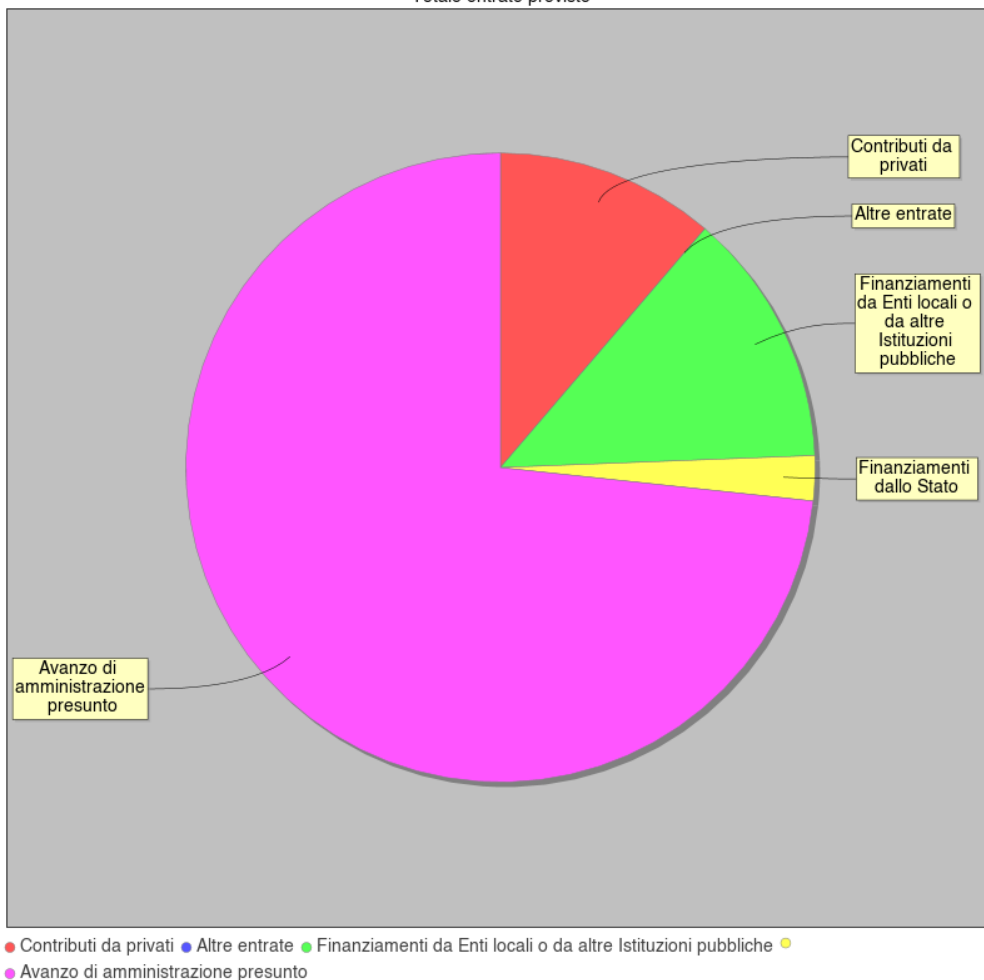
Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	9.980,66
	1	Dotazione ordinaria	9.980,66
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	56.806,16
	4	Comune vincolati	56.806,16
6		Contributi da privati	48.790,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	43.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.700,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	490,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.600,00
12		Altre entrate	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	317.345,55
Finanziamenti dallo Stato	9.980,66
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	56.806,16
Contributi da privati	48.790,00
Altre entrate	0,01



Totale entrate previste



Firmato digitalmente da ANTONELLA MARCOCCI

Firmato digitalmente da CHIARA CIRILLO



3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 43.721,67 €, Spese 43.721,67 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	40.690,67	40.690,67
A.1.3 PNRR - MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI-SCUOLE.	3.031,00	3.031,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	35.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.031,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	1.500,67
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.700,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	490,00
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	500,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	1.000,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	1.000,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	300,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	20.500,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	6.483,63
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	60,99
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	8.905,39
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	2.681,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	2.790,66
99.1	Partite di giro	Partite di giro	500,00

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio d'istituto di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività. Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 500,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 100,00. Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro: Mandato: Partite di giro: Tipo spesa 99/01/001 Anticipo al Direttore S.G.A. Reversale: Partite di giro: Voce 99/01/000 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 16.000,01 €, Spese 16.000,01 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	16.000,01	16.000,01

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Firmato digitalmente da CHIARA CIRILLO



Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	13.000,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	3.000,00
12.2	Altre entrate	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	1.400,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	400,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	5.725,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.275,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.000,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.000,00
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	500,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	1.000,00
5.1	Altre spese	Amministrative	600,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	200,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	1.900,01

A.3 - Didattica - Entrate 182.602,16 €, Spese 182.602,16 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 DIDATTICA	33.980,66	33.980,66
A.3.7 PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOM.D.M.218/2022	17.924,62	17.924,62
A.3.8 NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI; CODICE PROGETTO M4C1I3.1-2023-1143-P-34814-CUP G74D23005230006	47.150,06	47.150,06
A.3.9 INVESTIMENTO 2.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE-D.M. N. 66/2023.	34.959,54	34.959,54
A.3.10 PNRR DIVARI TERRITORIALI D.M.19/2024 - CUP G74D21000760006 - CNP M4C1I1.4-2024-1322-P-51585	48.587,28	48.587,28

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	29.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	148.621,50
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	4.980,66
3.5	Finanziamenti dallo Stato	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	123.676,28
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	8.450,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	1.500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	15.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	9.000,00
3.6			

Firmato digitalmente da CHIARA CIRILLO



	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	600,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.000,00
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.241,95
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	2.500,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	7.253,27
6.1	Imposte e tasse	Imposte	3.380,66

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 50.597,17 €, Spese 50.597,17 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	50.597,17	50.597,17

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	7.597,17
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	43.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	46.597,17
6.1	Imposte e tasse	Imposte	4.000,00

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 1.481,09 €, Spese 1.481,09 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.481,09	1.481,09

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.481,09

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.481,09

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 95.399,74 €, Spese 95.399,74 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.2 ERASMUS +	5.380,61	5.380,61

Firmato digitalmente da CHIARA CIRILLO



P.2.3 PIANO INTEGRAZIONE ALUNNI DISABILI	59.756,49	59.756,49
P.2.4 PROGETTO INCLUSIONE SCUOLA FAMIGLIA	1.492,64	1.492,64
P.2.7 "ESO4.6.A4.A-FSEPN-TO-2024-117" e AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024, FSE + - CUP :G74D24002260007	28.770,00	28.770,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	38.593,58
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	56.806,16

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	24.000,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	1.700,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	5.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	58.298,80
6.1	Imposte e tasse	Imposte	1.020,33
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	5.380,61

P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 1.600,06 €, Spese 1.600,06 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.3.1 CERTIFICAZIONE LINGUISTICA DELF	300,00	300,00
P.3.2 CERTIFICAZIONE LINGUISTICA "CAMBRIDGE A2 KEY FOR SCHOOLS"	1.300,06	1.300,06

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	0,06
6.10	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie vincolati	1.600,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.600,06

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 656,25 €, Spese 656,25 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	656,25	656,25

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Firmato digitalmente da CHIARA CIRILLO



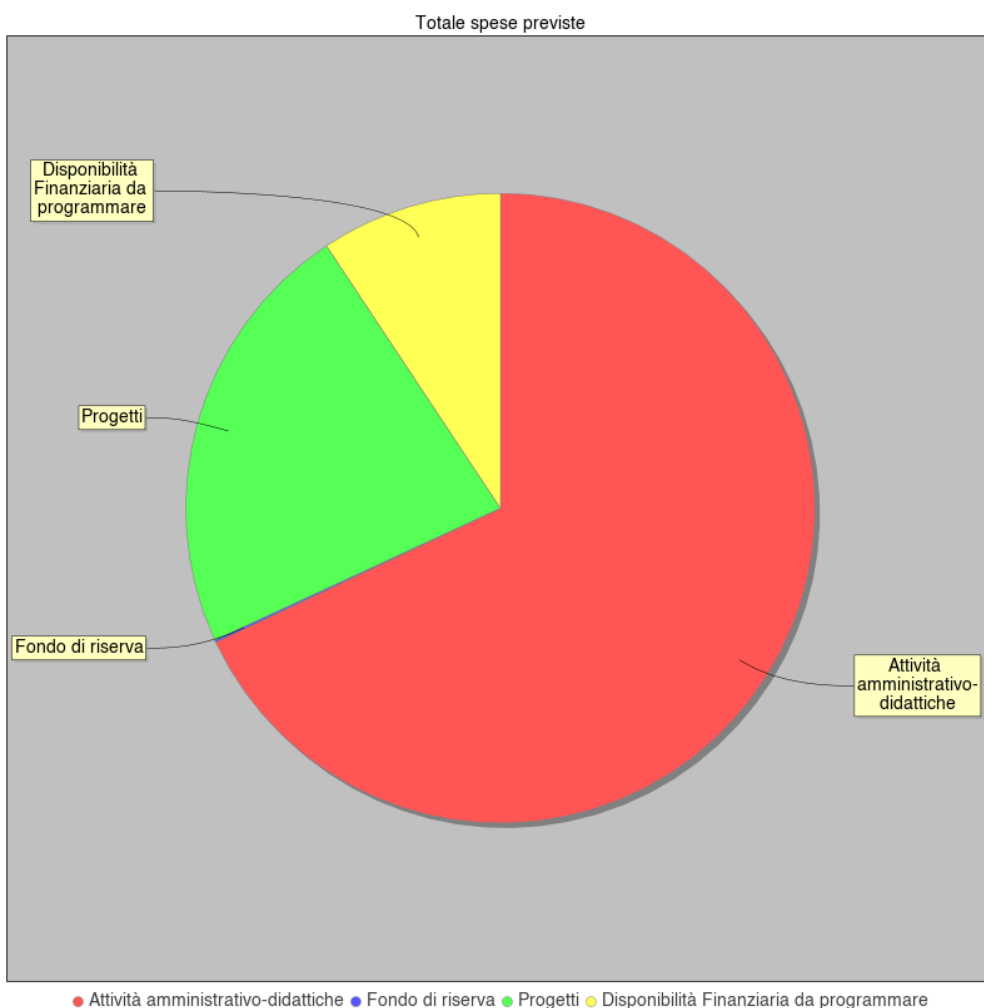
Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	656,25

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	656,25

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	294.402,10
Progetti	97.656,05
Fondo di riserva	499,03
Disponibilità Finanziaria da programmare	40.365,20



Firmato digitalmente da CHIARA CIRILLO



3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

Gli stanziamenti non sono stati interamente indirizzati ai Piani di Destinazione (Attività e Progetti), pertanto sussiste una disponibilità da programmare pari ad € 40.364,90.

Firmato digitalmente da ANTONELLA MARCOCCI

Firmato digitalmente da CHIARA CIRILLO



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna. Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere dei singoli Consigli di classe, di interclasse, di intersezione e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie. I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti nei Collegi Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto. Nella convenzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2025.

Firmato digitalmente da ANTONELLA MARCOCCI

MONTEPULCIANO, 14-01-
2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Antonella Marcocci

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa CHIARA CIRILLO

Firmato digitalmente da CHIARA CIRILLO