



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**IC IC - BORGHETTO LODIGIANO**

26812 BORGHETTO LODIGIANO (LO) VIA GARIBALDI, 90 C.F. 92517390156 C.M. LOIC80400A

**Relazione Programma Annuale A.F. 2026**

## 1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2026 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il presente Programma Annuale, redatto dal Dirigente scolastico in collaborazione con il DSGA, riguarda l'esercizio finanziario 2026 e tiene conto della nota MIM 24599 del 18 novembre 2025 che proroga le scadenze relative alla tempistica di predisposizione e approvazione del Programma Annuale.

Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF triennio 2025/28.

Il Programma Annuale, in quanto strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano dell'offerta formativa, rende possibile una programmazione integrata didattico-finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto e il raggiungimento degli obiettivi progettuali che ne caratterizzano l'identità.

### 1.1. Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	IC - BORGHETTO LODIGIANO	VIA GARIBALDI, 90 - 26812 BORGHETTO LODIGIANO LO	LOAA804006
AA	INFANZIA G.BERETTA MOLLA-BORGHE	VIA LAGO 4/A - 26812 BORGHETTO LODIGIANO LO	LOAA804017
AA	INFANZIA S.F. DAMINELLI-V.N.SIL	VIA MADINI 9/A - 26818 FR. BARGANO LO	LOAA804028
EE	PRIMARIA ETTORE ARCHINTI - BORG	VIA GARIBALDI 98 - 26812 BORGHETTO LODIGIANO LO	LOEE80401C
EE	PRIMARIA GALILEO GALILEI - GRAF	VIA MILANO, 5 - 26813 GRAFFIGNANA LO	LOEE80402D
EE	PRIMARIA GIOVANNI XXIII-BORGIO S	VIA LODIVECCHIO 1 - 26851 BORGIO SAN GIOVANNI LO	LOEE80403E
EE	PRIMARIA SR. F. DAMINELLI BARG	VIA MADINI 9/A - 26818 VILLANOVA DEL SILLARO LO	LOEE80404G
MM	SECOND.I GRAD D.DEGLI ABRUZZI	VIA GARIBALDI 90 - 26812 BORGHETTO LODIGIANO LO	LOMM80401B
MM	SECOND. I GRAD. ANNA FRANK	VIA MILANO 15 - 26813 GRAFFIGNANA LO	LOMM80402C

La fisionomia socio culturale locale è molto varia e disomogenea, caratterizzata da problematiche e bisogni diversi e in continua evoluzione. Le situazioni di disagio economico-sociale sono sempre più frequenti e incidono sul lavoro dell'istituzione scolastica, che nel corso degli ultimi anni è stata investita anche di compiti di socializzazione e custodia.

L'istituto è costantemente impegnato nella costruzione di reti e collaborazioni, in particolare con gli Enti Locali, le case famiglia e le Associazioni culturali, sportive e di volontariato, secondo la logica della comunità educante.



Dalla rilevazione dei bisogni delle famiglie e del territorio emergono alcune specifiche richieste quali:

- supportare l'apprendimento mediante la cura del benessere a scuola e la valorizzazione delle attitudini personali;
- supportare i percorsi di apprendimento degli alunni anche tramite attività di recupero/potenziamento;
- incentivare l'apprendimento della lingua italiana per gli alunni stranieri;
- attivare percorsi di orientamento per gli alunni in ingresso ed in uscita con particolare riguardo agli alunni disabili;
- potenziare lo studio delle lingue straniere, anche lezioni con docenti madrelingua e percorsi volti alle certificazioni linguistiche.

## 1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1029 alunni distribuiti su 54 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	IC - BORGHETTO LODIGIANO	6	119
AA	INFANZIA G.BERETTA MOLLA-BORGHE	3	52
AA	INFANZIA S.F. DAMINELLI-V.N.SIL	3	67
EE	PRIMARIA ETTORE ARCHINTI - BORG	10	196
EE	PRIMARIA GALILEO GALILEI - GRAF	7	132
EE	PRIMARIA GIOVANNI XXIII-BORG S	5	88
EE	PRIMARIA SR. F. DAMINELLI BARG	5	91
MM	SECOND.I GRAD D.DEGLI ABRUZZI	8	138
MM	SECOND. I GRAD. ANNA FRANK	7	146

## 1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 141 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 111 - Personale docente
- N. 29 - Personale ATA

Per quanto riguarda l'organico, negli ultimi anni si è assistito ad una significativa turnazione annuale di docenti precari di sostegno in ogni ordine di scuola, nonché di docenti di disciplina alla secondaria di primo grado.



## 2. Obiettivi

### 2.1. Obiettivi PTOF

L'Istituto Comprensivo "Duca degli Abruzzi" riconosce la centralità del minore come elemento fondante della propria azione educativa e formativa e si pone come un ambiente in cui favorire il pieno sviluppo della persona nel periodo 3-14 anni.

La scuola intende attuare un curriculum verticale pienamente condiviso, come proposta di un percorso educativo unitario che fornisca le competenze indispensabili per il proseguimento degli studi in ogni ordine di scuola nell'ambito di un contesto inclusivo in continuo miglioramento, che promuova lo sviluppo delle competenze e delle potenzialità di ogni alunno.

In questa ottica l'Istituto riconosce alcune priorità:

- l'accoglienza e l'integrazione di tutti gli studenti, con particolari strategie per gli alunni diversamente abili, gli alunni con disturbi specifici dell'apprendimento, gli alunni con cittadinanza non italiana;
- la conquista dell'identità e dell'autonomia, come crescita della persona e delle capacità di effettuare scelte consapevoli;
- l'acquisizione di competenze, nell'ottica del quadro europeo, sia come conoscenze funzionali allo sviluppo sia come educazione al pensiero critico e alla cittadinanza attiva e responsabile;
- il potenziamento delle competenze in ambito scientifico, tecnico e matematico (STEM) ed il potenziamento delle competenze multilinguistiche per studenti ed insegnanti.;
- la prevenzione della dispersione scolastica, mediante interventi mirati rivolti agli alunni sin dalla scuola primaria.

Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa esplicita e riassume, entro tale quadro di riferimento e in una prospettiva di miglioramento continuo, le scelte strategiche dell'istituto e gli elementi di innovazione ad esse connesse, tanto in termini metodologico-didattici quanto di infrastrutture e attrezzature.

Le diverse azioni previste nel Programma Annuale, il cui pieno significato va colto nella sua correlazione e coerenza con il PTOF, di cui costituisce appunto la traduzione in termini contabili, sono finalizzate a:

- garantire agli alunni un'offerta formativa qualificata ed articolata che, a partire dalle Indicazioni Nazionali per il Curricolo della Scuola dell'Infanzia, Primaria e della Scuola Secondaria di Primo grado, si esplica in un curriculum verticale d'istituto che favorisca la continuità didattica nella fase cruciale di crescita dai 3 ai 14 anni;
- favorire la formazione di un atteggiamento educativo e didattico interculturale nelle scuole dell'Istituto, attraverso un migliore inserimento degli alunni stranieri nelle classi ed il potenziamento dell'insegnamento delle lingue straniere;
- garantire una scuola accogliente e sicura dove gli alunni, oltre ad essere educati ed istruiti, siano tutelati, ascoltati, coinvolti, aiutati ed orientati, anche mediante il supporto loro offerto tramite il servizio di Sportello d'Ascolto;
- promuovere l'utilizzo delle nuove tecnologie informatiche come contributo determinante per il raggiungimento del successo formativo di tutti gli studenti;
- educare tutti gli alunni all'attività motoria e fisico-sportiva anche con iniziative di pratica sportiva inclusiva;
- implementare la formazione degli alunni attraverso il potenziamento delle competenze linguistiche attraverso la metodologia CLIL;
- fornire a tutti gli utenti un servizio sempre più efficiente ed efficace, garantendo un'implementazione adeguata delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'istituzione scolastica:
  - o biblioteche scolastiche;
  - o attrezzature audiovisive/digitali/scientifiche;
  - o nuovi ambienti di apprendimento e laboratori;
- sostenere la formazione del personale docente, anche in relazione ai processi di rinnovamento della didattica, attraverso percorsi annuali di lingua e metodologia;
- sostenere la formazione del personale ata nei processi di dematerializzazione degli atti amministrativi e nell'acquisizione di adeguate competenze legislative attinenti lo svolgimento della propria mansione.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**IC IC - BORGHETTO LODIGIANO**

26812 BORGHETTO LODIGIANO (LO) VIA GARIBALDI, 90 C.F. 92517390156 C.M. LOIC80400A

L'esperienza di questi anni ha dimostrato come l'innovazione necessiti di adeguate azioni di formazione e aggiornamento rivolte a tutto il personale.



### 3. Bilancio

#### 3.1. Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2026:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>14.889,99</b>
	1	Dotazione ordinaria	14.889,99
5		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>24.799,20</b>
	4	Comune vincolati	24.799,20
6		<b>Contributi da privati</b>	<b>16.100,00</b>
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	600,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.500,00
12		<b>Altre entrate</b>	<b>2.500,00</b>
	3	Altre entrate n.a.c.	2.500,00

Per il calcolo delle entrate che afferiscono al Programma si deve fare riferimento a:

avanzo di amministrazione;

entrate ordinarie dello Stato, comunicate dal MIUR con nota prot.15751 del 01/10/2025;

entrate provenienti dai Comuni di Borghetto, Graffignana e Villanova Sillaro, definite sulla base delle delibere pervenute;

entrate provenienti dal Comune di Borgo San Giovanni per convenzione Funzioni miste per servizio di prescuola presso la scuola primaria;

entrate provenienti dalle famiglie previste per assicurazione, diario scolastico ed uscite didattiche/viaggi d'istruzione;

entrate provenienti da privati (personale scolastico) per assicurazione;

altre entrate provenienti da Ditta Bruschi (Gestore Distributori).

#### Totale entrate previste

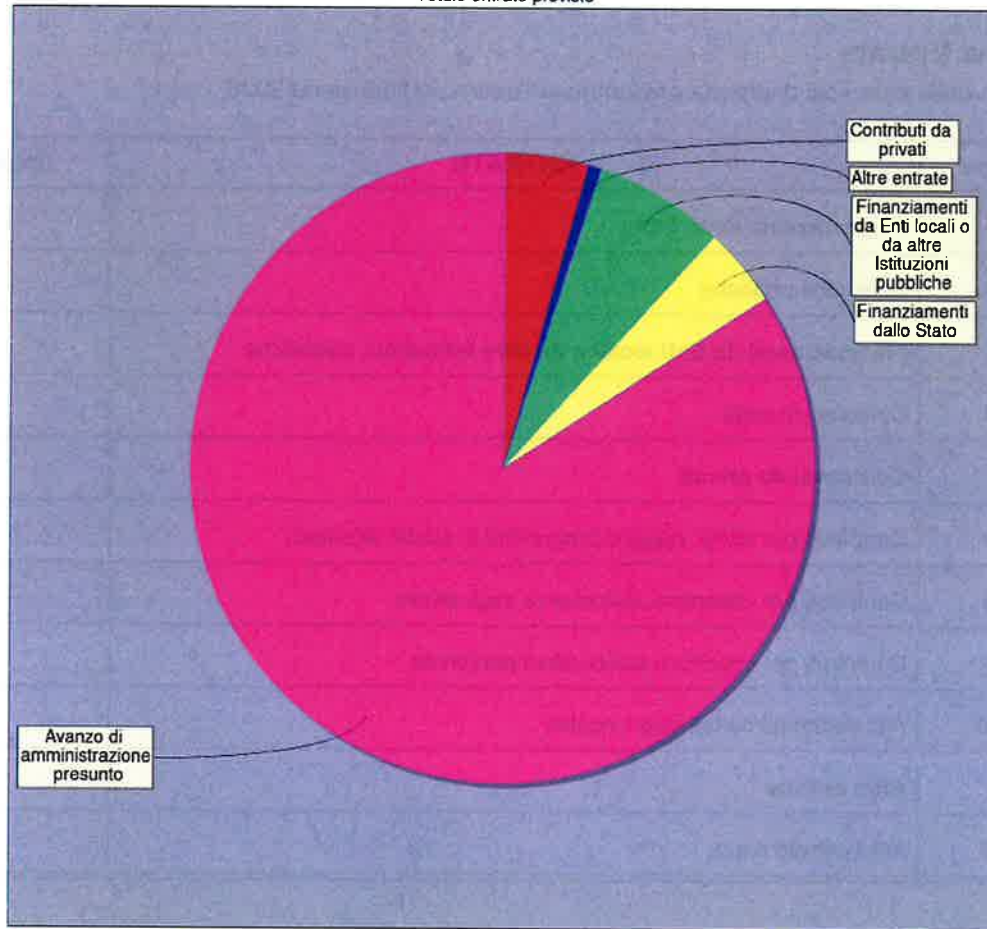
AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	309.379,49
Finanziamenti dallo Stato	14.889,99
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	24.799,20
Contributi da privati	16.100,00
Altre entrate	2.500,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC - BORGHETTO LODIGIANO

26812 BORGHETTO LODIGIANO (LO) VIA GARIBALDI, 90 C.F. 92517390156 C.M. LOIC80400A

Totale entrate previste



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ●
- Avanzo di amministrazione presunto



### 3.2. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

#### A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 39.115,04 €, Spese 39.115,04 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE-ATTIVITA' DI MANUTENZIONE	39.115,04	39.115,04

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	20.765,04
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	6.000,00
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	12.350,00
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	1.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	19.852,04
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	16.763,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	500,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	2.000,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	1.000,00

Rappresenta una delle principale destinazione di spesa nel Programma Annuale delle istituzioni scolastiche per coprire i costi necessari alle attività ordinarie.

Include tutte le spese comuni che garantiscono l'operatività quotidiana, non direttamente imputabili a specifici progetti o attività.

Si tratta prevalentemente di spese per l'acquisto di materiali di consumo e l'erogazione di servizi:

- acquisto materiale di pulizia;
- acquisto di materiale tecnico specialistico;
- prestazioni professionali specialistiche: contratti con Medico Competente, Rspg, DPO, Sportello Psicologico;
- manutenzione ordinaria dei defibrillatori posizionati nelle sedi dell'Istituto;
- eventuale acquisto di beni d'investimento.

#### A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 25.164,87 €, Spese 25.164,87 €

Voce	ENTRATE	SPESE
------	---------	-------



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**IC IC - BORGHETTO LODIGIANO**

26812 BORGHETTO LODIGIANO (LO) VIA GARIBALDI, 90 C.F. 92517390156 C.M. LOIC80400A

<b>A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>	22.952,87	22.952,87
<b>A.2.4 PNRR-MISURA 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI-SCUOLE (OTTOBRE 2023) CUP H11C23003960006</b>	2.212,00	2.212,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	12.352,87
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.212,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	6.000,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	600,00

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	500,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	300,00
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	1.800,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	2.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	9.212,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	0,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	8.400,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	2.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	600,00
5.1	Altre spese	Amministrative	300,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	52,87

**A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO** Rientrano in tale aggregato tutte le spese relative al funzionamento amministrativo dell'istituzione scolastica:

- acquisto di carta e cancelleria;
- acquisto di giornali e riviste a carattere amministrativo;
- consulenze specifiche con società a carattere amministrativo-giuridiche;
- manutenzione ordinaria informatica;
- abbonamento a software per la gestione del registro elettronico, del personale, degli uffici amministrativi, gestione del sito web;
- stipula di contratti assicurativi per gli alunni ed il personale scolastico;
- gestione del servizio di cassa con il Banco BPM;
- acquisto di beni mobili di tipo informatico per la segreteria;
- spese postali;
- contributi alla scuola capofila per le spese dei Revisori dei conti.

**A.2.4 PNRR-MISURA 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI-SCUOLE (OTTOBRE 2023)** Rientrano in tale aggregato tutte le spese relative all'abbonamento software per la gestione del registro elettronico, del personale, degli uffici amministrativi, gestione del sito web.

**A.3 - Didattica - Entrate 112.039,52 €, Spese 112.039,52 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
<b>A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO</b>	13.657,49	13.657,49



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC - BORGHETTO LODIGIANO

26812 BORGHETTO LODIGIANO (LO) VIA GARIBALDI, 90 C.F. 92517390156 C.M. LOIC80400A

A.3.2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO BORGHETTO LOD.NO	10.166,48	10.166,48
A.3.3 FUNZIONAMENTO DIDATTICO BORGO SAN G.	2.290,09	2.290,09
A.3.4 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GRAFFIGNANA	1.094,84	1.094,84
A.3.5 FUNZIONAMENTO DIDATTICO VILLANOVA SILLARO	455,22	455,22
A.3.11 PNRR - ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 CODICE AVVISO M4C1I2.1-2022-941 CUP H14D22002790006	6,29	6,29
A.3.12 PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1-NEXT GENERATION CLASSROOMS-M4C1I3.2-2022-96-P-17307 CUP H14D22004180006	44,92	44,92
A.3.13 POTEN. COMPETENZE STEM MULTILINGUISTICHE-DM 65/2023-M4C1I3.1-2023-1143-P-31876 CUP H14D23002030006	28.358,56	28.358,56
A.3.14 FORMAZIONE PERS.SCOLASTICO TRANSIZIONE DIG-DM 66/2023-M4C1I2.1-2023-1222-P-33687 CUPH14D23003730006	17.996,21	17.996,21
A.3.15 RIDUZIONE DIVARI E CONTRASTO DISPERSIONE -DM 19/2024-M4C1I1.4-2024-1322-P-49244 CUP H14D21000370006	37.969,42	37.969,42

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	12.000,92
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	91.072,24
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	1.112,16
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	3.854,20
6.10	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie vincolati	1.500,00
12.3	Altre entrate	Altre entrate n.a.c.	2.500,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	46.663,78
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	27.468,47
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	8.762,48
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	1.500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	7.450,00
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	1.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	8.858,70
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	4.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.886,09
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	2.000,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	200,00
5.4	Altre spese	Borse di studio	250,00

Rientrano nell'aggregato A.3.1 tutte le spese relative al funzionamento didattico dell'istituzione scolastica:

- spese di personale
- spese per acquisto di carta e cancelleria
- spese per acquisto di stampati (diario scolastico);
- spese per acquisto di materiale tecnico specialistico ad uso didattico;
- spese per eventuali consulenze;
- spese per partecipazione a reti scolastiche.



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC - BORGHETTO LODIGIANO

26812 BORGHETTO LODIGIANO (LO) VIA GARIBALDI, 90 C.F. 92517390156 C.M. LOIC80400A

Rientrano negli aggregati A.3.2/A.3.5 tutte le spese relative al funzionamento didattico dei singoli plessi didattici e finanziate con i Fondi dei PDS dei singoli comuni.

Rientrano negli aggregati A.311/A.3.15 tutte le spese relative alla realizzazione dei singoli PNRR ai quali la scuola ha aderito negli anni passati. Alcuni già terminati e altri in fase di realizzazione.

A.3.11 PNRR - ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 CODICE AVVISO M4C112.1-2022-941 Progetto PNRR già terminato e in attesa di saldo (€ 1.000,00). Le spese sono riferite alla retribuzione dell'esperto esterno che ha tenuto un corso informatico di formazione al personale docente e ata.

A.3.12 PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1-NEXT GENERATION CLASSROOMS-M4C113.2-2022-96-P-17307 Progetto PNRR già terminato ma in corso di verifica dall'unità di missione per l'erogazione del saldo (€ 16.766,17) Le spese sono state destinate per trasformare le aule tradizionali per supportare l'apprendimento digitale e cooperativo attraverso l'implementazione di attrezzature informatiche, software, materiale scientifico e alla retribuzione del personale interno coinvolto.

A.3.13 POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM MULTILINGUISTICHE-DM 65/2023-M4C113.1-2023-1143-P-31876 Progetto PNRR già terminato ma in corso di verifica dall'unità di missione per l'erogazione del saldo (€ 44.207,45). Le spese sono state destinate al personale interno/esterno per il potenziamento delle competenze STEM (Scienza, Tecnologia, Ingegneria e Matematica) e multilinguistiche, attraverso percorsi didattici innovativi, formazione docenti e metodologie CLIL per integrare le discipline scientifiche con le lingue straniere, mirando a garantire pari opportunità e parità di genere.

A.3.14 FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO TRANSIZIONE DIGITALE-DM 66/2023-M4C112.1-2023-1222-P-33687 Progetto PNRR già terminato ma in corso di verifica dall'unità di missione per l'erogazione del saldo (€ 16.208,49). Le spese sono state destinate alla retribuzione del personale interno/esterno coinvolto nella formazione docente e ata sull'uso efficace delle tecnologie per la didattica e la gestione scolastica..

A.3.15 RIDUZIONE DIVARI E CONTRASTO DISPERSIONE -DM 19/2024-M4C111.4-2024-1322-P-49244 Progetto PNRR già terminato ma in corso di verifica dall'unità di missione per l'erogazione del saldo (€ 37.508,45). Le spese sono state destinate alla retribuzione del personale interno/esterno coinvolto per attivare interventi di tutoraggio e formazione per gli studenti a rischio di abbandono scolastico o con difficoltà di apprendimento.

**A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 17.743,62 €, Spese 17.743,62 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE	17.743,62	17.743,62

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	7.743,62
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00

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	17.700,00
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	43,62

Rientrano in tale aggregato tutte le spese relative alla realizzazione di visite guidate, viaggi di istruzione, ingressi a musei, ingressi a mostre ed esposizioni, ingressi a rappresentazioni teatrali.



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC - BORGHETTO LODIGIANO

26812 BORGHETTO LODIGIANO (LO) VIA GARIBALDI, 90 C.F. 92517390156 C.M. LOIC80400A

**A.6 - Attività di orientamento - Entrate 1.883,02 €, Spese 1.883,02 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.883,02	1.883,02

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.883,02

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	283,02
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	600,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.000,00

Rientrano in tale aggregato tutte le spese relative alla realizzazione di attività di accoglienza e orientamento in ingresso e in uscita degli alunni.

**P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 13.583,00 €, Spese 13.583,00 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.4 PROGETTO "PROMOZIONE DI UNA RETE TERR.LE REG.LE DI ED.AMBIENTALE PER IL SISTEMA SCOLASTICO LOMBARDO	13.583,00	13.583,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	13.583,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	3.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	4.583,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	4.000,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	2.000,00

Tale Progetto regionale si pone l'obiettivo di rendere le scuole lombarde un motore di cambiamento verso un futuro più verde e sostenibile.

Il nostro Istituto è stato individuato capofila per la provincia di Lodi e prevediamo di realizzare una serie di attività (formazione docenti, giornate di clean up, gare di raccolta rifiuti, risparmio nell'utilizzo delle risorse naturali) volte alla realizzazione di attività che a livello del territorio lodigiano consentano di:

- diffondere la cultura della sostenibilità radicando pratiche e consapevolezza ambientale nelle scuole di ogni ordine afferenti alla rete.
- fornire strumenti agli studenti dotandoli delle competenze per essere protagonisti attivi del cambiamento ambientale.
- sviluppare azioni mirate promuovendo progetti e iniziative che favoriscano la partecipazione e la responsabilità.
- valorizzare le risorse professionali creando sinergie e mettendo in comune competenze tra scuole.



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC - BORGHETTO LODIGIANO

26812 BORGHETTO LODIGIANO (LO) VIA GARIBALDI, 90 C.F. 92517390156 C.M. LOIC80400A

**P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 149.804,47 €, Spese 149.804,47 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.2 BISOGNI EDUCATIVI SPECIALI	5.724,89	5.724,89
P.2.3 PROGETTI PTOF	19.897,74	19.897,74
P.2.7 ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-69 AVV. 59369 19-4-24 PIANO ESTATE AA.SS. 23-24/24-25 CUP H14D24000890007	24.745,67	24.745,67
P.2.8 ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-105 AVV. 13677 09-10-24 AGENDA NORD CUP H14D24001940007	44.556,73	44.556,73
P.2.9 ESO4.6.A4.D-FSEPN-LO-2025-199 AVVISO 57173 DEL 14-4-25 PERCORSI DI ORIENTAMENTO NELLE SCUOLE SECONDA	7.257,53	7.257,53
P.2.10 ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-638 AVVISO 81652 DEL 23-5-25 PIANO ESTATE 2025-26 CUP H54D25004840007	47.621,91	47.621,91

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	5.302,74
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	134.873,40
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	1.033,33
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	8.595,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	62.306,74
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	43.245,67
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	5.366,91
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	13.838,32
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	2.546,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	16.909,97
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	350,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	4.740,86

P.2.2 BISOGNI EDUCATIVI SPECIALI: spese di personale, contratti con esperti esterni e acquisto di materiale strutturato per la gestione degli alunni con difficoltà;

P.2.3 PROGETTI PTOF: spese di personale/contratti con esperti esterni e acquisto di materiale per realizzazione di progetti musicali, teatrali, di psicomotricità, lettura, artistici;

P.2.7 ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-69 AVV. 59369 19-4-24 PIANO ESTATE AA.SS. 23-24/24-25 Progetto Pon già terminato e realizzato nel periodo di sospensione delle lezioni nell'a.s. 2023/24 con realizzazione di attività finalizzate allo svolgimento di attività sportive, artistiche e al potenziamento della lingua inglese che hanno favorito l'aggregazione, l'inclusione, la socialità, l'accoglienza e la vita di gruppo. Le spese sono riferite alla retribuzione del personale interno/esperti esterni e all'acquisto di materiale per realizzazione delle attività sportive, artistiche e al potenziamento della lingua inglese. **In attesa del saldo pari ad € 17.469,08.**

P.2.8 ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-105 AVV. 13677 09-10-24 AGENDA NORD Progetto Pon finalizzato a superare i



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC - BORGHETTO LODIGIANO

26812 BORGHETTO LODIGIANO (LO) VIA GARIBALDI, 90 C.F. 92517390156 C.M. LOIC80400A

divari territoriali, garantendo pari opportunità di istruzione agli studenti su tutto il territorio nazionale. L'obiettivo è combattere la dispersione scolastica fin dalla scuola primaria, con interventi mirati. Con le risorse assegnate si stanno realizzando attività per sviluppare le competenze di base (lingua italiana, lingue straniere, matematica) al fine di contrastare la fragilità negli apprendimenti e combattere la dispersione scolastica. Le attività si dovranno concludere entro il 31 dicembre 2026. Le spese sono riferite alla retribuzione del personale interno/esperti esterni.

P.2.9 ESO4.6.A4.D-FSEPN-LO-2025-199 AVVISO 57173 DEL 14-4-25 PERCORSI DI ORIENTAMENTO NELLE SCUOLE SECONDARIE Progetto Pon finalizzato a garantire un'efficace valorizzazione delle potenzialità e dei talenti degli studenti e una riduzione della dispersione e dell'abbandono scolastico. Le attività in corso di realizzazione hanno visto gli alunni della scuola secondaria di primo grado partecipare a stage formativi a carattere laboratoriale con indirizzo informatico e agrario presso gli Istituti superiori Pandini di sant'Angelo Lod.no e Itas Tosi di Codogno. Le spese sono riferite alla retribuzione del personale interno/esperti esterni e all'acquisto di materiale tecnico specialistico per realizzazione delle attività programmate.

P.2.10 ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-638 AVVISO 81652 DEL 23-5-25 PIANO ESTATE 2025-26 Progetto Pon finalizzato a promuovere l'apprendimento, l'inclusione e la socialità durante la pausa estiva, trasformando la scuola in un luogo aperto e stimolante, per rafforzare le competenze (lingue) e contrastare la dispersione scolastica, attraverso attività laboratoriali extracurricolari, percorsi di potenziamento. Le attività realizzate ed in corso di realizzazione hanno visto gli alunni della scuola primaria e secondaria coinvolti in laboratori di potenziamento delle competenze artistiche, motorie, teatrali, linguistiche (potenziamento lingue straniere inglese e francese). Hanno favorito l'inclusione e la socialità creando un clima accogliente e stimolante, legami tra pari e con gli adulti, contrastato il rischio di dispersione scolastica e divari educativi. Le spese sono riferite alla retribuzione del personale interno/esperti esterni e all'acquisto di materiale per realizzazione delle attività sportive, artistiche, teatrali e al potenziamento della lingua inglese e francese

**P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 1.583,48 €, Spese 1.583,48 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.3.1 CERTIFICAZIONE LINGUE STRANIERE	1.583,48	1.583,48

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	1.583,48

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	820,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	763,48

Le spese sono riferite alla retribuzione del personale interno/esperti esterni e all'acquisto di stampati per realizzazione di corsi in preparazione al conseguimento delle certificazioni in lingua straniera.

**P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 6.007,16 €, Spese 6.007,16 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE SCUOLA	6.007,16	6.007,16



Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	6.007,16

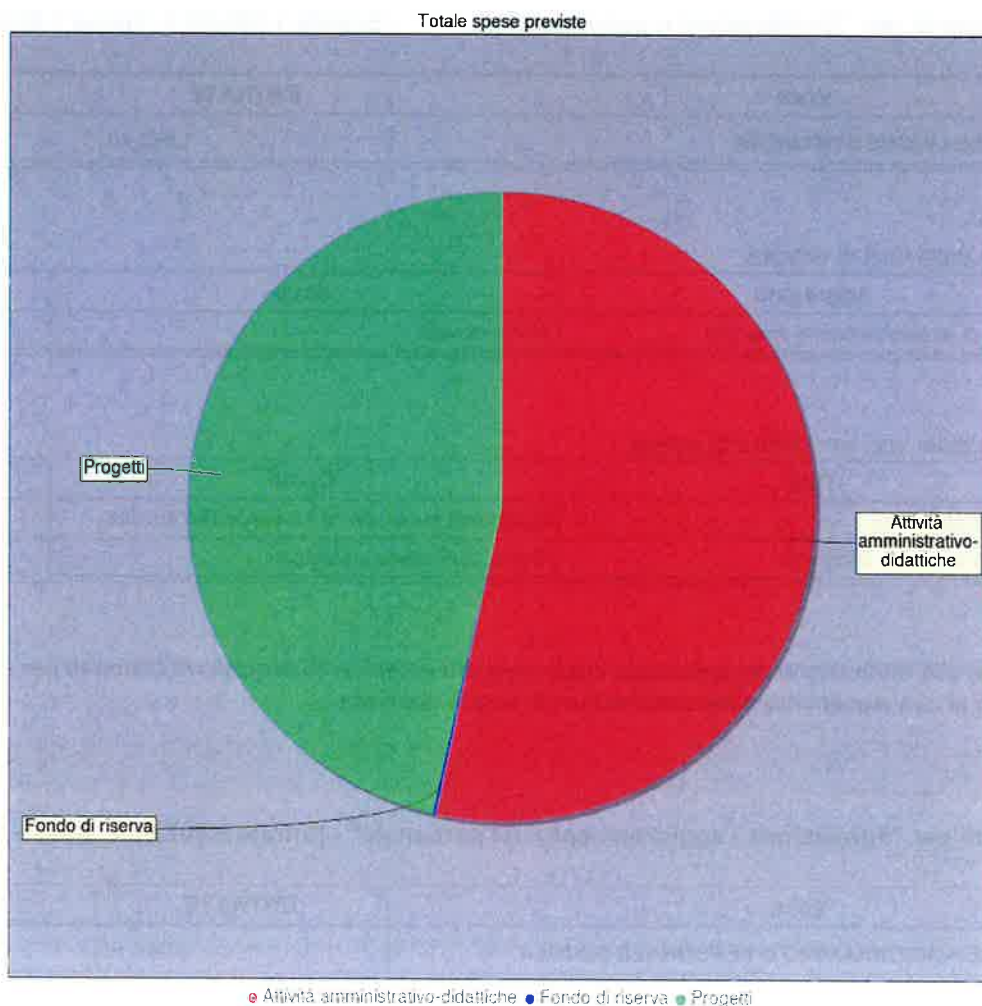
Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	6.007,16

Le spese sono riferite alla retribuzione degli esperti esterni per la realizzazione di corsi di formazione rivolti al personale docente e ATA.

### Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	195.946,07
Progetti	170.978,11
Fondo di riserva	744,50





**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**IC IC - BORGHETTO LODIGIANO**

26812 BORGHETTO LODIGIANO (LO) VIA GARIBALDI, 90 C.F. 92517390156 C.M. LOIC80400A

**R - FONDO DI RISERVA (art.8)**

La previsione di spesa dell'aggregato è di € 774,50

Nel Programma Annuale deve essere iscritto, tra le spese, un Fondo di Riserva, da determinarsi in misura non superiore al 10% della Dotazione Finanziaria Ordinaria.

Può essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese.

I prelievi dal Fondo di Riserva sono disposti con provvedimento del Dirigente Scolastico, e comunicati al Consiglio di Istituto nella prima riunione utile per la conseguente modifica del Programma Annuale.



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC - BORGHETTO LODIGIANO

26812 BORGHETTO LODIGIANO (LO) VIA GARIBALDI, 90 C.F. 92517390156 C.M. LOIC80400A

### 3.3. Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,025 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>309.379,49</b>
	1.1	Non Vincolato	65.755,83
	1.2	Vincolato	243.623,66

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

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

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
<b>A</b>		<b>Attività</b>			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.765,04	20.765,04	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	14.564,87	12.352,87	2.212,00
	A.3	Didattica	103.073,16	12.000,92	91.072,24
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	7.743,62	7.743,62	0,00
	A.6	Attività di orientamento	1.883,02	0,00	1.883,02
<b>P</b>		<b>Progetti</b>			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	13.583,00	0,00	13.583,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	140.176,14	5.302,74	134.873,40
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.583,48	1.583,48	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.007,16	6.007,16	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>		<b>Gestioni economiche</b>			
	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
<b>Totale avanzo utilizzato</b>			<b>309.379,49</b>	<b>65.755,83</b>	<b>243.623,66</b>



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**IC IC - BORGHETTO LODIGIANO**

26812 BORGHETTO LODIGIANO (LO) VIA GARIBALDI, 90 C.F. 92517390156 C.M. LOIC80400A

<b>Totale avanzo di amministrazione non utilizzato</b>	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------



### 3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

La disponibilità finanziaria complessiva dell'esercizio è stata interamente impegnata pertanto l'aggregato Z non prevede disponibilità da programmare.



## 4. Conclusioni

### 4.1. Conclusioni

FONDO ECONOMALE (art.21)

Il fondo delle minute spese a disposizione del D.S.GA. viene utilizzato per piccole spese (Max € 60,00) immediate che si rendono necessarie per il funzionamento amministrativo – didattico e si effettuano tramite scontrino fiscale.

L'anticipo stabilito ammonta ad € 1.000,00.

La relazione e il Programma Annuale EF 2026 verranno trasmessi ai Revisori dei conti per il relativo parere e al Consiglio d'Istituto per la delibera di adozione.

Il programma annuale è da considerarsi uno strumento dinamico, che deve seguire l'andamento dell'attività dell'istituzione scolastica. Si potranno pertanto introdurre variazioni parziali e motivate al programma, come peraltro previsto dal regolamento amministrativo-contabile, in particolare in alcuni momenti opportuni per le citate modifiche:

- entro il 30 giugno 2026, periodo compatibile con la verifica delle disponibilità finanziarie e dello stato di attuazione;
- entro 30 novembre 2026, periodo compatibile con la previsione relativa all'ultimo trimestre finanziario (e primo trimestre del nuovo anno scolastico) e con la predisposizione del nuovo programma annuale.

BORGHETTO LODIGIANO,  
14-01-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

SIG.RA MONDINA ARCA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. MARIA GRAZIA CASAGRANDE

