

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 4 agosto 2025, n. 1094

Approvazione da parte della Giunta Regionale del Bilancio d'esercizio 2024 dell'Azienda Ospedaliero - Universitaria Policlinico di Bari "Giovanni XXIII" (A.O.U. Policlinico di Bari "Giovanni XXIII") ai sensi dell'art. 32, comma 7, D.Lgs. n. 118/2011 ed ex D.G.R. n. 63/2024.

LA GIUNTA REGIONALE

VISTI:

- gli artt. 4, 5 e 6 della L.R. 4 febbraio 1997, n. 7;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 3261 del 28 luglio 1998;
- gli artt. 4 e 16 del D.lgs. n. 165 del 30.03.2001 e ss.mm.ii.;
- gli artt. 43 e 44 dello Statuto della Regione Puglia;
- il Decreto del Presidente della Giunta regionale 22 gennaio 2021, n. 22 e ss.mm.ii., recante l'Atto di Alta Organizzazione "M.A.I.A. 2.0";
- il Regolamento interno di questa Giunta.

VISTO il documento istruttorio del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale, Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport, Servizio Gestione Sanitaria Accentrata, concernente l'argomento in oggetto e la conseguente proposta del Vicepresidente della Giunta Regionale con delega alla Sanità, Benessere Animale e Sport per tutti.

PRESO ATTO

- a) delle sottoscrizioni dei responsabili della struttura amministrativa competente, ai fini dell'attestazione della regolarità amministrativa, dell'attività istruttoria e della proposta, ai sensi dell'art. 6, co. 8 delle Linee guida sul "Sistema dei controlli interni nella Regione Puglia", adottate con D.G.R. 23 luglio 2019, n. 1374;
- b) della dichiarazione del Direttore di Dipartimento, in merito a eventuali osservazioni sulla proposta di deliberazione, ai sensi degli artt. 18 e 20 del Decreto del Presidente della Giunta regionale 22 gennaio 2021, n. 22 e ss.mm.ii.;

Con voto favorevole espresso all'unanimità dei presenti e per le motivazioni contenute nel documento istruttorio che è parte integrante e sostanziale della presente deliberazione

DELIBERA

1. di approvare, ai sensi dell'art. 32, comma 7 del D.Lgs. n. 118/2011 e secondo i criteri stabiliti dalla D.G.R. n. 63/2024, il bilancio dell'A.O.U. Policlinico di Bari "Giovanni XXIII";
2. di notificare il presente atto a cura della Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport, al Direttore generale dell'A.O.U. Policlinico di Bari "Giovanni XXIII", al Capo di Gabinetto della Regione Puglia, al Segretario Generale della Presidenza e alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti;
3. di pubblicare il provvedimento, a cura della Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport, sul sito istituzionale della Regione Puglia, in versione integrale;
4. di pubblicare il presente provvedimento sul Bollettino Ufficiale della Regione Puglia in versione integrale ai sensi della L.R. n. 18 del 15 giugno 2023.

Il Segretario Generale della Giunta

NICOLA PALADINO

Il Presidente della Giunta

RAFFAELE PIEMONTESE

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

Oggetto: Approvazione da parte della Giunta Regionale del Bilancio d'esercizio 2024 dell'A.O.U. Policlinico di Bari "Giovanni XXIII" ex art. 32, comma 7, D.Lgs. n. 118/2011 ed ex D.G.R. n. 63/2024.

VISTI:

- il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 come integrato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126 "Disposizioni integrative e correttive del D.Lgs. 118/2011 recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della L. 42/2009";
- la Legge Regionale n. 42 del 31/12/2024 "Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2025 e bilancio pluriennale 2025-2027 della Regione Puglia (legge di stabilità regionale 2025)";
- la Legge Regionale n. 43 del 31/12/2024 "Bilancio di previsione della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2025 e pluriennale 2025-2027";
- la Deliberazione di Giunta Regionale n. 26 del 20/01/2025 "Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2025 e pluriennale 2025-2027. Articolo 39, comma 10, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Documento tecnico di accompagnamento e Bilancio Finanziario Gestionale. Approvazione";
- la D.G.R. 15 settembre 2021, n. 1466 recante l'approvazione della Strategia regionale per la parità di genere, denominata "Agenda di Genere";
- la D.G.R. 26 settembre 2024, n. 1295 recante "Valutazione di Impatto di Genere (VIG). Approvazione indirizzi metodologico-operativi e avvio fase strutturale";
- il D.Lgs. 33/2013 recante "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";

RICHIAMATA:

- La Deliberazione di Giunta Regionale n. 232 del 8 marzo del 2016 avente ad oggetto "Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 - individuazione del responsabile della gestione sanitaria accentrata (GSA) e del responsabile regionale certificatore", con la quale la suddetta gestione è incardinata nella Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport (ex Sezione Amministrazione Finanza e Controllo in Sanità – Sport per tutti e in precedenza Amministrazione Finanza e Controllo in Sanità - Sport per tutti, già Sezione Amministrazione Finanza e Controllo ed ancora Sezione Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale) del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale (già Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti);

PREMESSO CHE:

- con la finalità di perseguire l'obiettivo della omogeneità dei documenti contabili redatti dagli enti del Servizio Sanitario Nazionale e dalle Regioni, è stato emanato il Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011, pubblicato sulla G.U. n. 172 del 26.7.2011, "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della L.R. 42/2009";
- le disposizioni del Titolo II del predetto Decreto sono volte a disciplinare le modalità di redazione e di consolidamento dei bilanci da parte degli enti coinvolti nella gestione della spesa finanziata con le risorse destinate al Servizio Sanitario Regionale (Regioni, Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliere, Aziende Ospedaliere Universitarie), nonché a dettare i principi contabili cui gli stessi enti devono attenersi per l'attuazione delle disposizioni normative;
- tra gli enti individuati dal Titolo II del D.Lgs. 118/2011, in particolare dall'art. 19, comma 2 lett. b), punto i), sono incluse le Regioni, per la parte del finanziamento del servizio sanitario direttamente gestito, rilevata secondo scritture di contabilità economico-patrimoniale;
- ai sensi dell'articolo 22, comma 1, del D.Lgs. 118/2011, dette regioni sono tenute ad individuare, nella propria struttura organizzativa, uno specifico centro di responsabilità, denominato "Gestione Sanitaria Accentrata" (GSA), deputato alla implementazione e alla tenuta di una contabilità economico-patrimoniale atta a rilevare, in maniera sistematica e continuativa, i rapporti economici, patrimoniali e finanziari che intercorrono tra la singola regione, lo Stato, le altre regioni, le aziende sanitarie, gli altri enti pubblici e i terzi vari, relative alle operazioni finanziate con risorse destinate ai rispettivi servizi sanitari regionali;

- ai sensi dell'art. 22, comma 3, lett. c) del D.Lgs. n. 118/2011, al Responsabile della GSA è attribuita la redazione del bilancio di esercizio consolidato del S.S.R. mediante il consolidamento dei conti della GSA e dei conti delle Aziende sanitarie regionali, secondo le modalità definite nell'art. 32 del D.Lgs. n. 118/2011. In sede di consolidamento deve inoltre essere garantita la coerenza del bilancio di esercizio consolidato con le risultanze dei modelli ministeriali CE ed SP di cui al Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012, individuati con il codice "999";
- in sede di consolidamento, inoltre, il Responsabile della GSA assicura l'integrale raccordo e riconciliazione tra le poste iscritte e contabilizzate in termini di contabilità economico-patrimoniale e quelle iscritte in termini di contabilità finanziaria;
- la Deliberazione di Giunta Regionale n. 2479 del 27 novembre 2012, avente ad oggetto "Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 - individuazione del responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA) e del responsabile regionale certificatore", con la quale la suddetta gestione fu incardinata nell'attuale Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport (già Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale, già Sezione Amministrazione Finanza e Controllo in Sanità - Sport per tutti) del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale (già Area Politiche per la promozione della Salute, delle persone e delle pari opportunità, già Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti);
- ai sensi dell'art. 31 del D.Lgs. n. 118/2011 << il bilancio di esercizio e' adottato entro il 30 aprile dell'anno successivo a quello di riferimento dal direttore generale per gli enti di cui alla lettera c) del comma 2 dell'articolo 19, e dal responsabile della gestione sanitaria accentrata presso la regione per gli enti di cui alla lettera b), punto i), del comma 2 dell'articolo 19, ed e' corredato dalla relazione del collegio sindacale. Gli enti di cui alla lettera c) del comma 2 dell'articolo 19 provvedono, altresì, a trasmettere al responsabile della gestione sanitaria accentrata presso la regione il bilancio di esercizio e la relazione del collegio sindacale ai fini della predisposizione delle necessarie operazioni di consolidamento, di cui all'articolo 32.>>>;
- ai sensi dell'art. 32, comma 3 del D.Lgs. n. 118/2011, l'area di consolidamento comprende tutti gli enti di cui alla lettera b) punti i) e c) dell'art. 19 del D.Lgs. 118/2001, ovvero le regioni per la parte del finanziamento del servizio sanitario regionale direttamente gestito (GSA), le aziende sanitarie locali, aziende ospedaliere, istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici, anche se trasformati in fondazioni, aziende ospedaliere universitarie integrate con il Servizio sanitario nazionale con l'esclusione di eventuali soggetti partecipati dai soggetti di cui alla lett. c);
- ai sensi dell'art. 32, comma 7 del D.Lgs. n. 118/2011, la Giunta Regionale approva i bilanci di esercizio delle Aziende del Sistema Sanitario Regionale.

VISTI:

- il Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6, del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.;
- il Decreto del Ministero della Salute del 24 maggio 2019, di adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli Essenziali di Assistenza, (LA) e Conto del presidio (CP), degli enti del Servizio Sanitario Nazionale;
- il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012, in materia di certificabilità dei bilanci degli enti del Servizio Sanitario Nazionale che rinvia a successivi decreti l'individuazione dei principi di consolidamento dei bilanci e di redazione del bilancio consolidato nonché la casistica per il bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale;

PRESO ATTO CHE:

- tali decreti non sono stati emanati e della mancata individuazione da parte del livello centrale di principi di consolidamento e di specifiche linee guida ai fini della redazione del Bilancio di esercizio consolidato del S.S.R.;
- l'art. 32, comma 2, del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., prevede, per la redazione dei bilanci consolidati, l'applicazione delle disposizioni del Decreto Legislativo n. 127 del 1991, fatto salvo quanto disposto dal Titolo II del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.;
- l'Intesa Stato-Regioni del 23 marzo 2005 (repertorio atti n. 2271) che, in attuazione dell'art. 1, comma 173, della legge n. 311/2004, ha previsto l'istituzione del Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti;

- l'art. 3, comma 1, dell'Intesa Stato-Regioni del 3 dicembre 2009 (repertorio atti n. 243), concernente il funzionamento del Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti in materia di verifiche trimestrali ed annuali degli adempimenti regionali e di attuazione dei Piani di Rientro;

RICHIAMATA la Deliberazione di Giunta Regionale n. 1196 dell'8 agosto 2023, avente oggetto "Tavolo di Verifica Regionale degli adempimenti economico-finanziari presso la Gestione Sanitaria Accentrata", con la quale è stato istituito il "Tavolo di Verifica Regionale degli adempimenti economico-finanziari", in analogia a quanto previsto in sede interministeriale per le Regioni, composto dai rappresentanti della GSA e dai rappresentanti delle Aziende del S.S.R., al fine di verificare trimestralmente e annualmente, con specifica istruttoria, il rispetto degli adempimenti contabili ed economico-finanziari di competenza delle Aziende del S.S.R. utili alle successive verifiche del Tavolo Ministeriale trimestrale, ai sensi del comma 174 della Legge 311/04 e s.m.i.;

PRESO ATTO CHE:

- la Gestione Sanitaria Accentrata, nel corso dell'anno, svolge le attività propedeutiche alla predisposizione del bilancio consolidato del Sistema Sanitario Regionale, anche attraverso la redazione di specifiche linee guida contenenti le indicazioni che gli Enti devono seguire nella definizione delle voci di conto economico e stato patrimoniale più significative;
- la Gestione Sanitaria Accentrata, già in attuazione della Deliberazione di Giunta Regionale n. 1196 dell'8 agosto 2023 precedentemente citata, verifica trimestralmente e annualmente il rispetto degli adempimenti contabili ed economico-finanziari di competenza delle Aziende del S.S.R.;
- la verifica e il controllo dell'amministrazione degli Enti del Sistema Sanitario Regionale sotto il profilo economico restano in capo ai rispettivi Collegi Sindacali, le cui funzioni sono disciplinate dall'art. 3 ter del D.Lgs. 502/1992, come integrato dall'art. 3, comma 3 del D.Lgs. 19/06/1999, n. 229, che così recita: <<1. Il collegio sindacale: a) verifica l'amministrazione dell'azienda sotto il profilo economico; b) vigila sull'osservanza della legge; c) accerta la regolare tenuta della contabilità e la conformità del bilancio alle risultanze dei libri e delle scritture contabili, ed effettua periodicamente verifiche di cassa; d) riferisce almeno trimestralmente alla regione, anche su richiesta di quest'ultima, sui risultati del riscontro eseguito, denunciando immediatamente i fatti se vi è fondato sospetto di gravi irregolarità; trasmette periodicamente, e comunque con cadenza almeno semestrale, una propria relazione sull'andamento dell'attività dell'unità sanitaria locale o dell'azienda ospedaliera rispettivamente alla Conferenza dei sindaci o al sindaco del comune capoluogo della provincia dove è situata l'azienda stessa. 2. I componenti del collegio sindacale possono procedere ad atti di ispezione e controllo, anche individualmente. 3. Il collegio sindacale dura in carica tre anni ed è composto da tre membri, di cui uno designato dal presidente della giunta regionale, uno dal Ministro dell'economia e delle finanze e uno dal Ministro della salute. I componenti del collegio sindacale sono scelti tra gli iscritti nel registro dei revisori contabili istituito presso il Ministero di grazia e giustizia, ovvero tra i funzionari del Ministero del tesoro, del bilancio e della programmazione economica che abbiano esercitato per almeno tre anni le funzioni di revisori dei conti o di componenti dei collegi sindacali. 4. I riferimenti contenuti nella normativa vigente al collegio dei revisori delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere si intendono applicabili al collegio sindacale di cui al presente articolo.>>;
- nell'ambito della propria organizzazione, la Regione Puglia ha individuato la Sezione Raccordo al Sistema Regionale, deputata, tra l'altro, al "controllo sui bilanci delle Aziende sanitarie, delle Aziende ospedaliere-universitarie, degli IRCCS e delle Agenzie sanitarie regionali in raccordo con le strutture competenti dell'Ente Regione, delle Aziende e degli Enti del Sistema Sanitario Regionale, e con le Amministrazioni centrali dello Stato";
- con Deliberazione di Giunta Regionale n. 63 del 5 febbraio 2024 avente oggetto "Approvazione da parte della Giunta Regionale dei Bilanci di Esercizio degli Enti del Sistema Sanitario Regionale ex art. 32, comma 7, D.Lgs. n. 118/2011. Adozione schema di riferimento" è stata stabilito che la Gestione Sanitaria Accentrata, nell'espletamento delle attività istruttorie propedeutiche all'approvazione formale dei Bilanci di Esercizio degli Enti del Sistema Sanitario Regionale da parte della Giunta Regionale, debba attenersi ai criteri riepilogati nel prospetto allegato A al presente provvedimento;

RICHIAMATE le note della Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport, attraverso cui sono state emanate linee guida per la corretta redazione del Bilancio d'esercizio 2024:

- prot. n. AOO_RP/12757/2025 avente oggetto: "Bilancio d'esercizio 2024 - Prossime scadenze e adempimenti in materia";
- prot. n. AOO_RP/36517/2025 avente oggetto: "Linee guida CE IV trimestre 2024 ai sensi del comma 8 dell'art. 32 del D.Lgs. n. 118/2011. Adempimenti e scadenze.";

- prot. n. AOO_RP/204960/2025 avente oggetto: *“Bilancio d’esercizio 2024 – Richiesta dettagli, altre indicazioni e conferma data di chiusura.”*;
- prot. n. AOO_RP/156781/2025 avente oggetto: *“Bilancio d’esercizio 2024 – Invio ed adozione.”*;

RICHIAMATA la Deliberazione di Giunta Regionale n. 1009 del 22 luglio 2025, avente oggetto “Riparto delle risorse del Servizio Sanitario Regionale (SSR) per l’esercizio 2024 e disposizioni finanziarie per l’esercizio 2025”, con cui si è proceduto alla approvazione del Riparto definitivo delle risorse per l’esercizio 2024 del Servizio Sanitario Regionale;

PRESO ATTO dell’adozione, da parte dell’A.O.U. Policlinico di Bari “Giovanni XXIII”, della delibera n. 432 del 30/04/2025 di adozione del Bilancio d’esercizio 2024 che è stato correttamente trasmesso alla presente Sezione tramite posta certificata e/o posta ordinaria e acquisito agli atti;

DATO ATTO:

- della conformità del bilancio in oggetto, per quanto di competenza, alle linee guida della Sezione Bilancio della Sanità e dello sport citate in narrativa;
- della completezza della documentazione presentata in ordine all’articolazione dei bilanci d’esercizio, che ai sensi dell’art. 26 del D.Lgs. n. 118/2011 si compongono di:
 - Stato patrimoniale;
 - Conto economico;
 - Nota integrativa
 - Modelli CE, SP LA redatti secondo gli appositi schemi del Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell’Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011;
 - Rendiconto finanziario redatto secondo lo schema di cui all’Allegato 2/2 del D.Lgs. n. 118/2011;
- che il bilancio d’esercizio è corredato dalla Relazione del Direttore Generale sull’andamento della gestione dell’Azienda sanitaria redatta secondo gli schemi di cui all’Allegato 2/4 del Decreto Legislativo medesimo;
- la Nota integrativa contiene i modelli CE ed SP per l’esercizio in chiusura e per l’esercizio precedente;
- la Relazione sulla gestione a cura del Direttore Generale contiene anche il modello di rilevazione LA, per l’esercizio in chiusura e per l’esercizio precedente, nonché un’analisi dei costi sostenuti per l’erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello essenziale di assistenza e tiene anche conto delle informazioni aggiuntive previste dall’art. 9, comma 2 della L.R. 16 luglio 2018, n. 9;

CONSIDERATO INOLTRE CHE:

- al bilancio di esercizio sono allegati i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre contenenti i valori cumulati nell’anno 2022 e la relativa situazione delle disponibilità liquide, ai sensi dell’art. 2, comma 1, del D.M. n. 25.01.2010;
- la Relazione sulla gestione del bilancio d’esercizio contiene l’attestazione dei tempi di pagamento verso i fornitori di beni e servizi, ai sensi dell’art. 41 del D.L. n. 66/2014 convertito con modificazioni dalla Legge n. 89/2014;

PRESO ATTO CHE il bilancio presentato è stato sottoposto alla valutazione del Collegio Sindacale che ha redatto apposita relazione, giusto verbale n. 57 del 21/05/2025, prevista ai sensi dell’art. 31 comma 1, del D.Lgs. n. 118/2011 e che dalla presente relazione emerge che l’A.O.U. Policlinico di Bari “Giovanni XXIII” ha adottato il Bilancio d’esercizio nel rispetto della normativa nazionale, delle deliberazioni regionali e delle indicazioni sopra citate;

TENUTO CONTO che il Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport, nell’espletamento delle attività istruttorie propedeutiche all’approvazione formale del Bilancio dell’A.O.U. Policlinico di Bari “Giovanni XXIII” da parte della Giunta Regionale, si è attenuta allo schema di riepilogo allegato A di cui alla Deliberazione di Giunta Regionale n. 63 del 5 febbraio 2024.

VISTO E CONSIDERATO che rispetto al Conto Economico:

1. in merito al rispetto delle assegnazioni e della coerenza con le linee guida regionali, sono state analizzate le voci di ricavo relative alle assegnazioni regionali (quota di FSR indistinto, vincolato, altri vincolati) con esito positivo;

2. in merito al rispetto dei tetti della spesa farmaceutica e per dispositivi medici, si precisa che gli stessi sono in corso di aggiornamento e di adeguamento al FSN 2024 al fine della loro approvazione in via definitiva da parte della Giunta Regionale e pertanto si rimanda a successiva istruttoria del Dipartimento;
3. in merito alla corretta allocazione degli accantonamenti per i rinnovi contrattuali, sono state analizzate le voci con esito positivo;
4. in merito al rispetto dei tetti di spesa del personale si prende atto dell'attestazione in calce alla relazione del Direttore Generale.

VISTO E CONSIDERATO che rispetto allo Stato Patrimoniale:

1. in merito alla corretta allocazione dei crediti e debiti verso la Regione Puglia al 31.12.2024, sia correnti che in conto capitale, è stata analizzata la corrispondenza con la scheda di raccordo economico-finanziario con esito positivo;
2. in merito alla corretta allocazione dei crediti e debiti intercompany al 31.12.2024, è stata analizzata la quadratura dei crediti e dei debiti infragruppo ai fini del consolidamento ex D.LGS. N. 118/2011, con esito positivo.

PRESO ATTO CHE dal verbale del Collegio Sindacale risulta che:

1. in merito alla corrispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze contabili e la conformità dei criteri di valutazione del Patrimonio a quelli previsti dal codice civile e dalle altre disposizioni di legge, fatto salvo quanto diversamente disposto dal D. lgs. 118/2011, il Collegio ha espresso parere favorevole;
2. in merito alle disponibilità liquide, il Collegio non ha effettuato alcun rilievo sostanziale;
3. in merito ai cespiti, il Collegio non ha effettuato alcun rilievo sostanziale;
4. in merito alle rimanenze, il Collegio non ha effettuato alcun rilievo sostanziale;
5. in merito ai fondi rischi ed oneri, ha evidenziato l'avvenuto rispetto delle condizioni per procedere all'iscrizione ed al relativo utilizzo degli stessi.

PRESO ATTO di quanto sopra riportato, si propone alla Giunta regionale, ai sensi dell'art. 32, comma 7 del D.Lgs. n. 118/2011 e secondo i criteri stabiliti dalla D.G.R. n. 63/2024, il presente provvedimento di approvazione formale del Bilancio d'Esercizio per l'anno 2024 dell'A.O.U. Policlinico di Bari "Giovanni XXIII", fermo restando eventuali ed ulteriori attività di controllo e verifica delle singole voci di spesa ovvero successive analisi e valutazioni, tenuto anche conto delle competenze degli altri Servizi e/o Sezioni del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale e della Sezione Raccordo al Sistema Regionale della Segreteria Generale della Presidenza, richiamando l'Azienda ad accelerare il recupero delle somme dall'Università degli Studi di Bari, come comunicato con nota prot. 0362784/2025 del 01/07/2025 anche a seguito di esplicita richiesta del Ministero dell'Economia e delle Finanze in sede di Tavolo tecnico di verifica degli adempimenti regionali con il comitato permanente per la verifica dei LEA del 25 giugno u.s., da effettuarsi entro il 31.12..

Garanzie di riservatezza

La pubblicazione sul BURP, nonché la pubblicazione all'Albo o sul sito istituzionale, salve le garanzie previste dalla legge 241/1990 in tema di accesso ai documenti amministrativi, avviene nel rispetto della tutela della riservatezza dei cittadini secondo quanto disposto dal Regolamento UE n. 2016/679 in materia di protezione dei dati personali, nonché dal D.Lgs. 196/2003 ss.mm.ii., ed ai sensi del vigente Regolamento regionale 5/2006 per il trattamento dei dati sensibili e giudiziari, in quanto applicabile. Ai fini della pubblicità legale, il presente provvedimento è stato redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari ovvero il riferimento alle particolari categorie di dati previste dagli articoli 9 e 10 del succitato Regolamento UE.". Il presente provvedimento sarà pubblicato in versione integrale sul BURP.

Esiti Valutazione di impatto di genere: *neutro*

COPERTURA FINANZIARIA ai sensi del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118
La presente deliberazione non comporta implicazioni dirette e/o indirette, di natura economico-finanziaria e/o patrimoniale e dalla stessa non deriva alcun onere a carico del bilancio regionale


Tutto ciò premesso, secondo quanto previsto dall'art. 32, comma 7 del D.Lgs. n. 118/2011, nonchè ai sensi dell'art. 4, co. 4, lett. k) della L.R. 7/1997 e dell'art. 32 del D.Lgs. 118/2011 dello Statuto della Regione Puglia, si propone alla Giunta regionale:

1. di approvare, ai sensi dell'art. 32, comma 7 del D.Lgs. n. 118/2011 e secondo i criteri stabiliti dalla D.G.R. n. 63/2024, il bilancio dell'A.O.U. Policlinico di Bari "Giovanni XXIII";
2. di notificare il presente atto a cura della Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport, al Direttore generale dell'A.O.U. Policlinico di Bari "Giovanni XXIII", al Capo di Gabinetto della Regione Puglia, al Segretario Generale della Presidenza e alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti;
3. di pubblicare il provvedimento, a cura della Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport, sul sito istituzionale della Regione Puglia, in versione integrale;
4. di pubblicare il presente provvedimento sul Bollettino Ufficiale della Regione Puglia in versione integrale ai sensi della L.R. n. 18 del 15 giugno 2023.

I sottoscritti attestano la regolarità amministrativa dell'attività istruttoria e della proposta, ai sensi dell'art. 6, co. 3, lett. da a) ad e) delle Linee guida sul "Sistema dei controlli interni nella Regione Puglia", adottate con D.G.R. 23 luglio 2019, n. 1374.


Il Funzionario Istruttore

Massimo TARQUINIO

 Massimo Tarquinio
23.07.2025 12:13:41
GMT+02:00


Il Responsabile di E.Q. "Funzioni di raccordo del consolidato del SSR con la contabilità GSA e predisposizione delle istruttorie per il tavolo ministeriale e per la verifica degli adempimenti"

Elena CATINELLA

 Elena Catinella
23.07.2025 12:43:09
GMT+02:00

Il responsabile di E.Q. "Perimetrazione sanitaria, Bilanci delle Aziende del SST ed attività di Consolidamento"

Stefano VISICCHIO

 Stefano Visicchio
23.07.2025 12:01:37
GMT+01:00

Il Dirigente del Servizio Gestione Sanitaria Accentrata

Vittorio CIOFFI

 VITTORIO CIOFFI
23.07.2025
10:32:17 UTC

Il Responsabile della GSA - Il Dirigente della Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport

Benedetto G. PACIFICO

 BENEDETTO
GIOVANNI
PACIFICO
23.07.2025
10:26:19 UTC

Il Direttore ai sensi degli artt. 18 e 20 del Decreto del Presidente della Giunta regionale 22 gennaio 2021, n. 22 e ss.mm.ii., NON RAVVISA osservazioni.

Il Direttore del Dipartimento Promozione della Salute e del benessere Animale

Vito MONTANARO _____



Vito
Montanaro
23.07.2025
22:48:14
GMT+02:00

Il Vicepresidente della Giunta Regionale con delega alla Sanità, Benessere Animale e Sport per tutti, ai sensi del vigente Regolamento della Giunta regionale

PROPONE

alla Giunta Regionale l'adozione del presente atto.

Il Vicepresidente della Giunta Regionale con delega alla Sanità, Benessere Animale e Sport per tutti



Raffaele Piemontese
28.07.2025 22:47:52
GMT+02:00

Raffaele PIEMONTESE _____