

**DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**

n. 556 del 01 agosto 2024

OGGETTO: Presa d'atto della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione di Revisione Volontaria sul Bilancio chiuso al 31.12.2023, di cui alla Delibera del D.G. n. 300 del 30.04.2024.

UNITÀ OPERATIVA PROPONENTE:

SC AREA GESTIONE RISORSE FINANZIARIE

- *Visto il D.Lgs. 30.12.1992 n. 502 e successive integrazioni e modificazioni;*
- *Visto il D.Lgs. 16.10.2003 n. 288 così come modificato dalla sentenza della Corte Costituzionale n. 270 del 23.6.2005;*
- *Vista la DGR n. 1263 del 07.08.2020 di nomina del CIV e successiva rettifica con DGR n. 1562 del 17.09.2020;*
- *Vista la deliberazione di Giunta Regionale n.2073 del 06.12.2021 ed il D.P.G.R. n.34 del 09.02.2022;*

In Bari, nella sede dell'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Bari, già Ospedale Oncologico, il *Direttore Generale* Avv. *ALESSANDRO DELLE DONNE*, assistito dalla Direttrice Amministrativa *DOTT.SSA FILOMENA FORTUNATO* e dal Direttore Sanitario *DOTT. VITO CAMPANILE*, ha adottato la presente deliberazione sulla base della proposta di seguito riportata.

Sull'argomento in oggetto, il Direttore della Struttura, a seguito dell'istruttoria effettuata dal Dirigente Responsabile con la sottoscrizione della presente proposta, relaziona quanto segue:

Visti:

- *l'art. 27 della Legge Regionale 30 dicembre 1994, n. 38: "... il bilancio di esercizio è deliberato dal Direttore generale entro il 30 aprile dell'anno successivo a quello cui si riferisce ed è trasmesso, entro dieci giorni, alla Giunta regionale corredato della relazione sulla gestione e della relazione del Collegio dei revisori";*
- *l'art. 31 del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118: "...il bilancio di esercizio è adottato entro il 30 aprile 2024 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 è 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".*

Premesso che:

- con Delibera di Giunta Regionale del 30 maggio 2012, n. 1060, pubblicata sul BURP n. 88 del 20 giugno 2012, è stato approvato il "Piano di adeguamento ai requisiti per la certificazione" dei



bilanci delle aziende sanitarie locali, delle aziende ospedaliere e degli IRCCS pubblici ai sensi dell'art. 11 del Patto per la salute di cui all'intesa CSR del 03/12/09 e L.R. 2/2011";

- con Decreto 1 marzo 2013 del Ministero della Salute, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, pubblicato sulla GURI n. 72 del 26 marzo 2013 avente per oggetto *"Definizione dei Percorsi Attuativi della Certificabilità"* è stato disposto per gli Enti sanitari di garantire, sotto la propria responsabilità e coordinamento delle Regioni di appartenenza, la certificabilità dei propri dati e dei propri Bilanci;
- con Delibera del Direttore Generale n. 24 del 28 settembre 2012 avente per oggetto: *"Deliberazione della Giunta Regionale 30 maggio 2012, n. 1060 ad oggetto Piano di adeguamento ai requisiti per la certificazione dei bilanci della aziende sanitarie locali, delle aziende ospedaliere e degli IRCCS pubblici, ai sensi dell'art. 11 del Patto per la salute di cui all'Intesa CRS del 03/12/2009 e L.R. 2/2011. Adempimenti Conseguenziali"* sono stati definiti i Percorsi Attuativi della Certificabilità (PAC) per le aziende del SSR.

Visto che:

- con Nota Prot. AOO_170/000354 del 21 maggio 2015, acquisita al protocollo dell'Istituto n. 10934 del 25 maggio 2015, avente per oggetto: *"Percorso Attuativo di Certificabilità degli Enti del SSR giusto Decreto Ministro della Salute — Economia e Finanze del 01 marzo 2013. Ridefinizione del piano di attività del PAC"* la Regione Puglia – Area Finanza e Controlli - Servizio Controlli, ha chiesto a questo Istituto di partecipare al progetto di revisione volontaria del bilancio dell'IRCCS per il triennio 2014-2016 secondo la proposta presentata dalla Mazars S.p.A. (ora BDO Italia S.p.A.), componente della RTI aggiudicatario del lotto n. 3;
- con Delibera del Direttore Generale n. 50 del 11 febbraio 2016 avente ad oggetto *"Stato di avanzamento al 20 gennaio 2016 del Piano Attuativo di Certificabilità dei Bilanci (PAC) adottato con Deliberazione DG n. 231/2013"* è stato deliberato lo stato avanzamento alla data del 20 gennaio 2016 riportante il completamento dell'implementazione del PAC.

Considerato che:

- con Delibera del Direttore Generale n. 271 del 15 aprile 2024, questo Istituto ha deliberato l'aggiudicazione del servizio di revisione contabile volontaria dei bilanci di esercizio anni 2023, 2024 e 2025 alla Ditta EY S.p.A.

Visto che:

- con Delibera del Direttore Generale n. 300 del 30 aprile 2024 avente ad oggetto *"Bilancio d'Esercizio 2023"* è stato approvato il Bilancio di esercizio 2023;
- con verbale n. 25 del 21 maggio 2024 il Collegio Sindacale ha trasmesso il parere favorevole al Bilancio di esercizio 2023, parte integrante del presente provvedimento;
- è stata acquisita al protocollo di questo Istituto n. 18436 del 30 luglio 2024 la Relazione della società di revisione indipendente - Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023, parte integrante del presente provvedimento, riportante il giudizio *".....il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto al 31 dicembre 2023, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle disposizioni del D.Lgs. n. 118/2011 e alle norme civilistiche ivi richiamate"*.



Dato atto che con la sottoscrizione del presente atto, il Responsabile del Procedimento ed il Dirigente proponente attestano, ciascuno per la parte di propria competenza, che il procedimento istruttorio è stato espletato nel rispetto della normativa regionale e nazionale ai fini dell'adozione dell'atto finale da parte del Direttore Generale.

Preso atto dei PARERI FAVOREVOLI

della DIRETTRICE AMMINISTRATIVA, dr.ssa Filomena Fortunato,

del DIRETTORE SANITARIO, dr. Vito Campanile,

II DIRETTORE GENERALE

- vista la proposta di deliberazione che precede;
- preso atto dei pareri sopra espressi e richiamati;
- ritenuto di condividerne il contenuto;

DELIBERA

di approvare la proposta che qui si intende integralmente riportata:

1. di prendere atto del Verbale n. 25 del 21 maggio 2024 del Collegio Sindacale contenente la Relazione al bilancio chiuso al 31 dicembre 2023 con parere favorevole, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di prendere atto della Relazione della società di revisione indipendente - Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023, acquisita al protocollo dell'Istituto al n. 18436 del 30 luglio 2024, riportante il giudizio *".....il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto al 31 dicembre 2023, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle disposizioni del D.Lgs. n. 118/2011 e alle norme civilistiche ivi richiamate;*
3. di dare mandato all'Area Gestione Risorse Finanziarie di pubblicare la Relazione della società di revisione sul sito internet dell'Istituto, nella sezione Amministrazione Trasparente - Bilanci;
4. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale;
5. di trasmettere il presente provvedimento alla Regione Puglia - Area Finanza e Controlli - Servizio Controlli - Ufficio Controlli e Certificazioni Aziende Sanitarie all'indirizzo PEC sezioneraccordoalsistemaregionale@pec.rupar.puglia.it e al Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale - Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità - Sport per Tutti all'indirizzo PEC afc.sanita.regione@pec.rupar.puglia.it.



Dirigente Responsabile

Dott.ssa MARIA CARMELA LENTINI

Direttore

Dott. FILIPPO TRAGNI

La Direttrice Amministrativa

Dott.ssa Filomena Fortunato

Il Direttore Sanitario

Dott. Vito Campanile

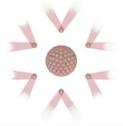
il Direttore Generale

Avv. Alessandro Delle Donne

Con la sottoscrizione del presente provvedimento, tutti i firmatari di cui sopra, ciascuno in relazione al proprio ruolo come indicato e per quanto di rispettiva competenza, attestano che il procedimento istruttorio è stato espletato nel rispetto della normativa regionale e nazionale applicabile e che il provvedimento predisposto è conforme alle risultanze istruttorie agli atti d'ufficio. I medesimi soggetti dichiarano, inoltre, di non versare in alcuna situazione di conflitto di interesse, anche potenziale, ex art. 6-bis, L. 241/90, artt. 6, 7 e 13, c. 3, D.P.R. 62/2013, vigente codice di comportamento aziendale e art. 1, c. 9, lett. e), L. 190/2012 - quest'ultimo come recepito, a livello aziendale dal vigente PTPCT - tale da pregiudicare l'esercizio imparziale di funzioni e compiti attribuiti, in relazione al procedimento indicato in oggetto, così come di non trovarsi in alcuna delle condizioni di incompatibilità di cui all'art. 35-bis, D.Lgs. 165/2001.

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

4



Si certifica che il presente provvedimento è stato pubblicato sul sito web aziendale dal giorno di adozione in data odierna sull'Albo Pretorio informatico dell'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II".

U.O.C. SBL, Privacy e Affari Generali
La Direttrice
f.to Avv. Maria Grimaldi