

All.2

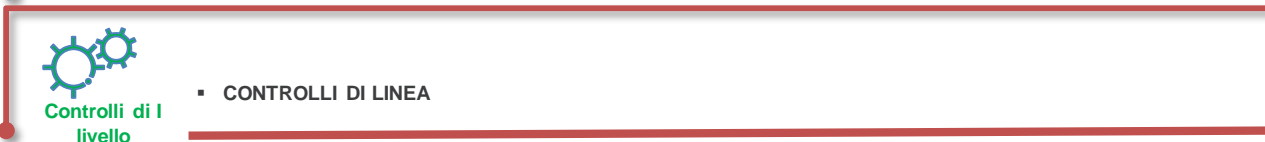
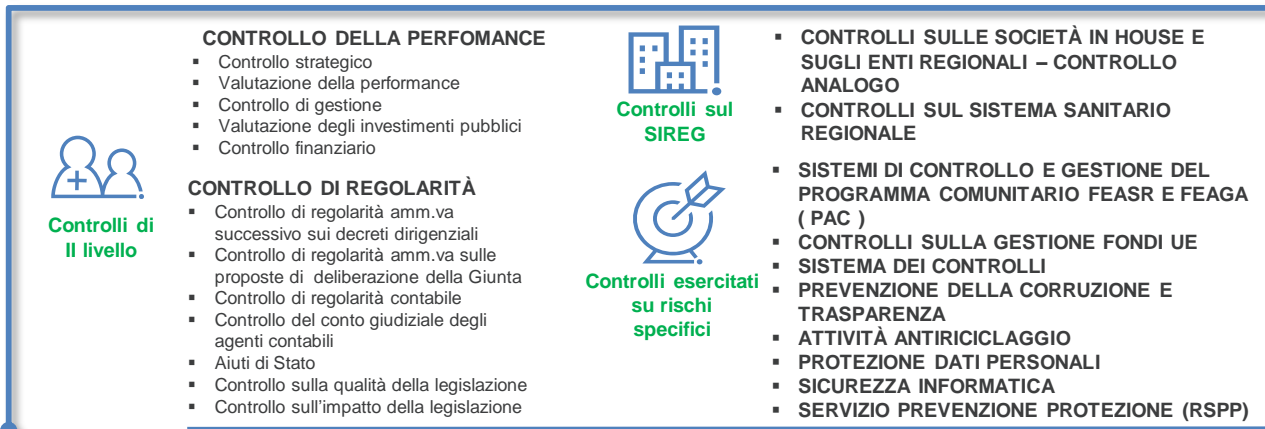
# Sistema dei controlli interni Regione Lombardia

Milano 30 novembre 2020



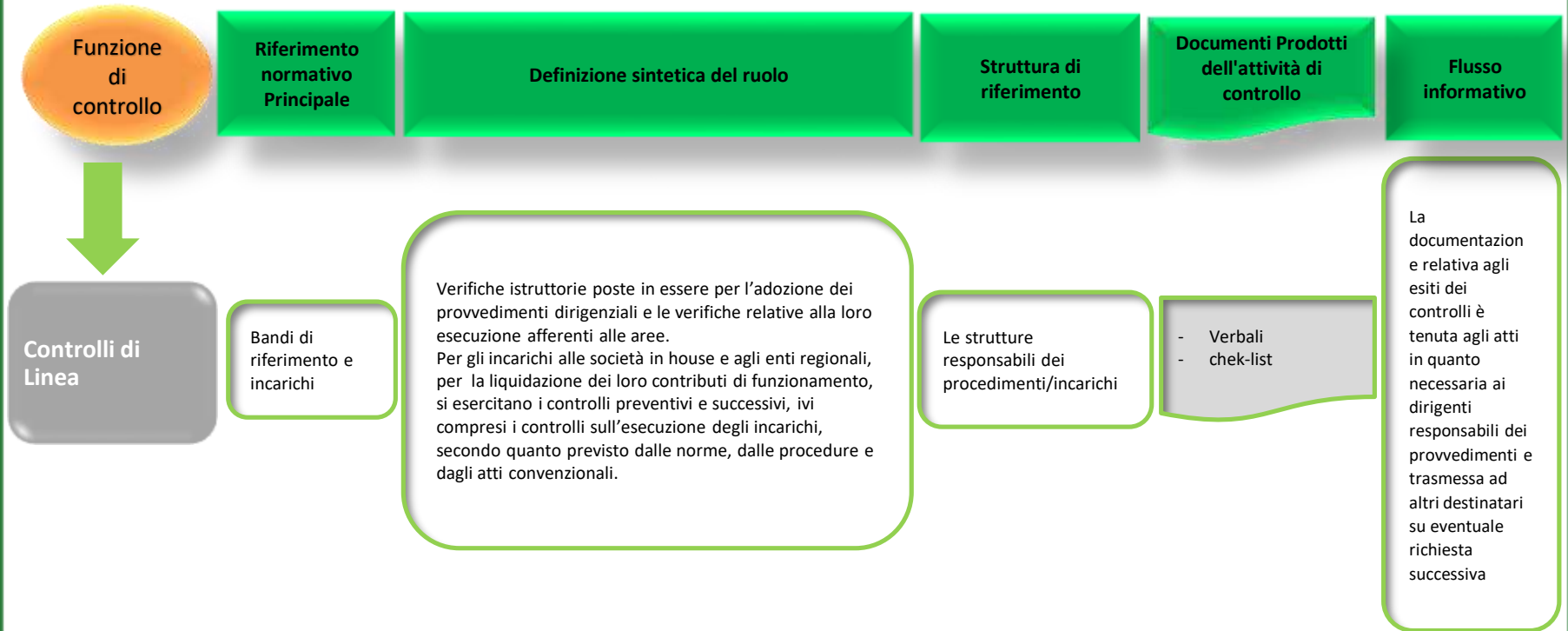
Regione  
Lombardia

# Overview Controlli



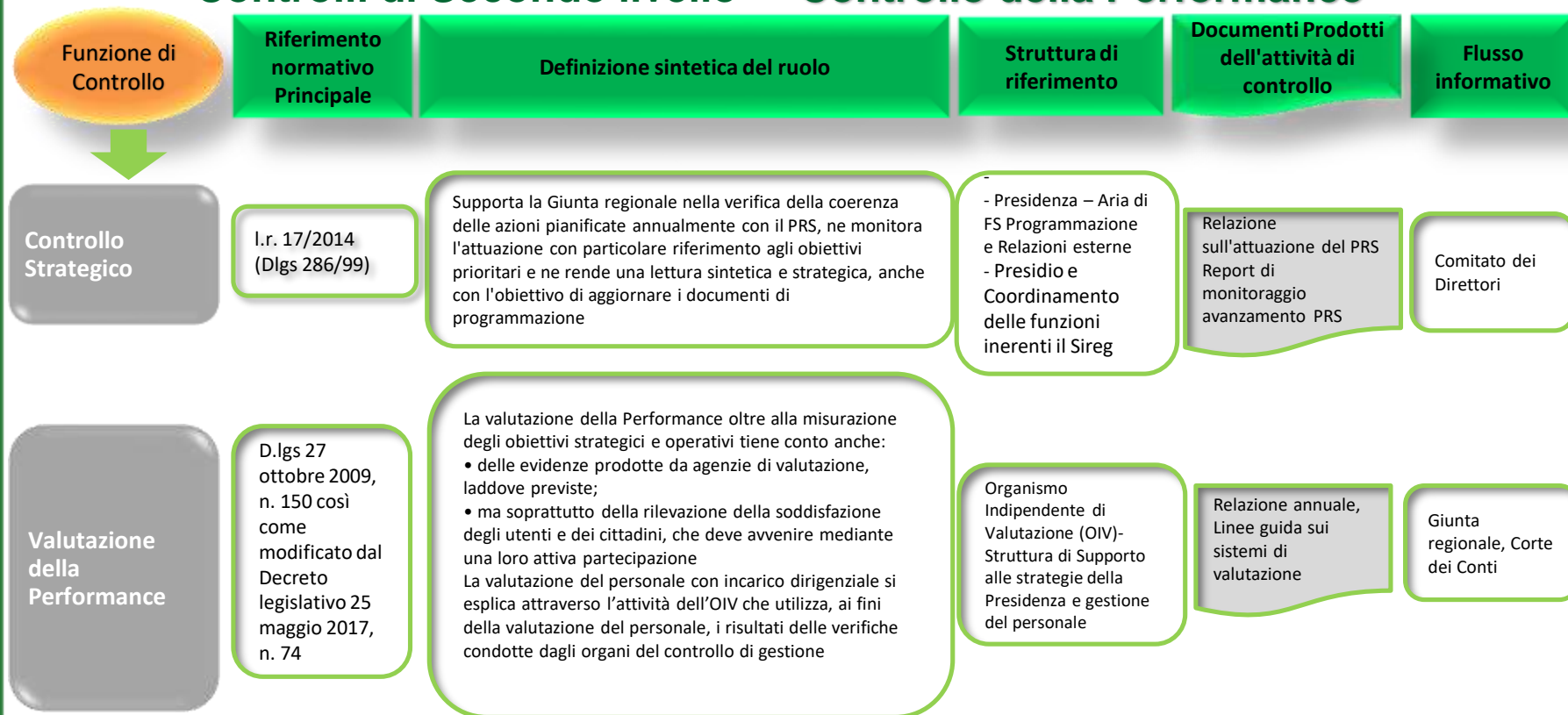
PROGRAMMI DIREZIONALI DI CONTROLLO

# Controlli di Primo Livello



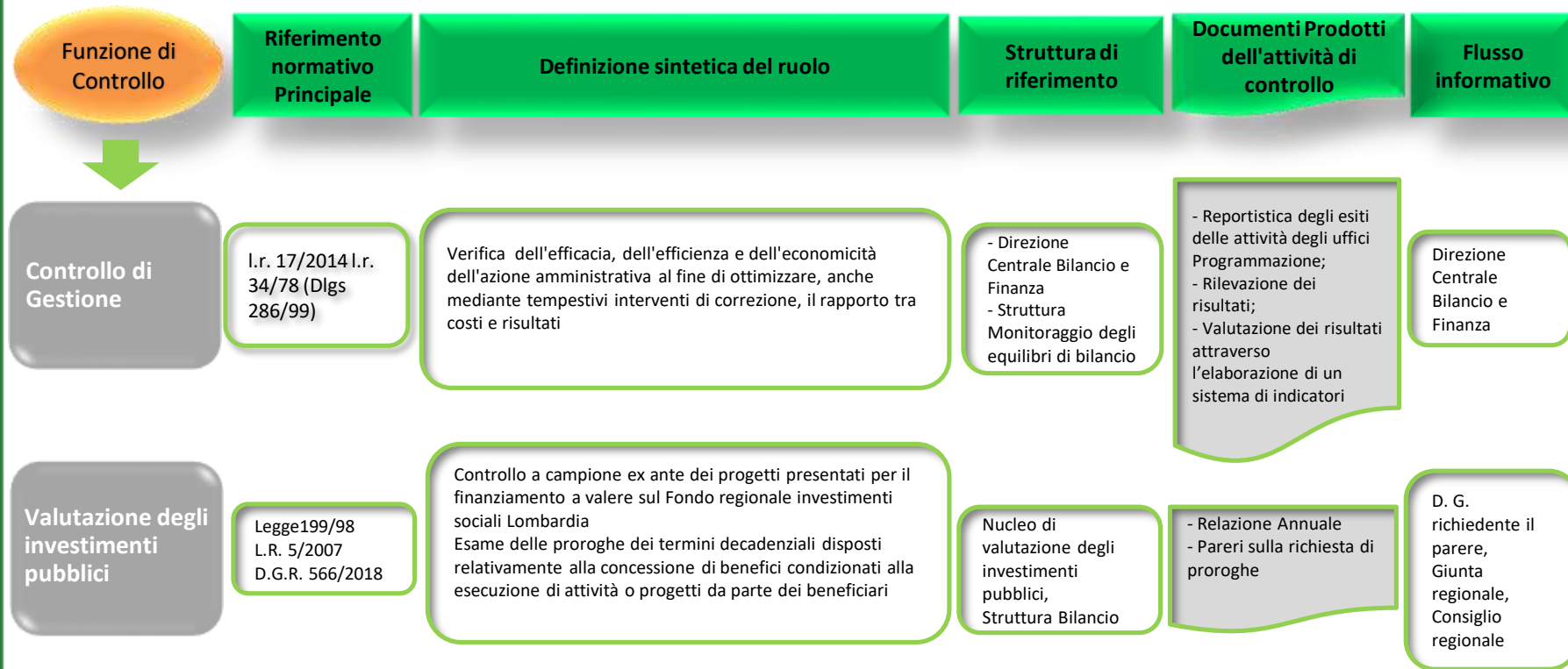
Regione  
Lombardia

# Controlli di Secondo livello - Controllo della Performance



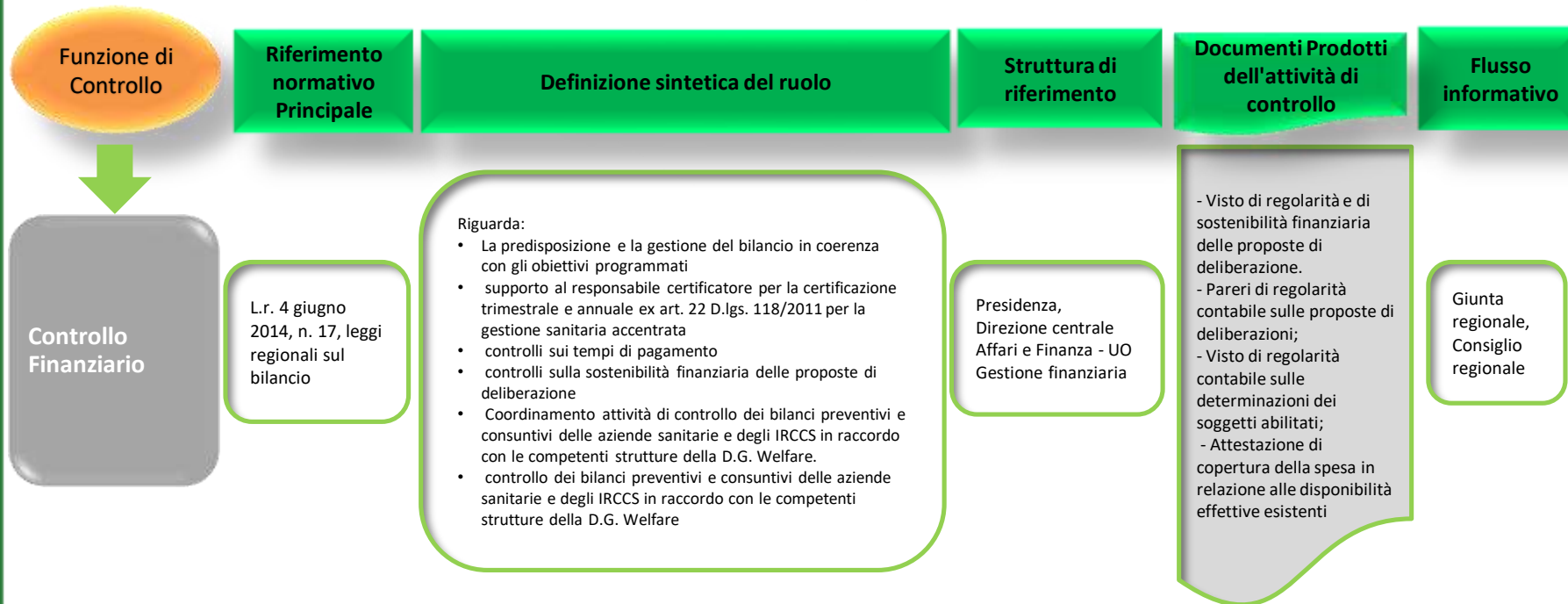
Regione Lombardia

# Controlli di Secondo livello - Controllo della Performance



# Controlli di Secondo livello - Controllo di Performance

In considerazione della componente di vigilanza di alcune attività del controllo finanziario si ritiene opportuno inquadrarlo, limitatamente a queste caratteristiche, anche nella successiva categoria del Controllo di Regolarità

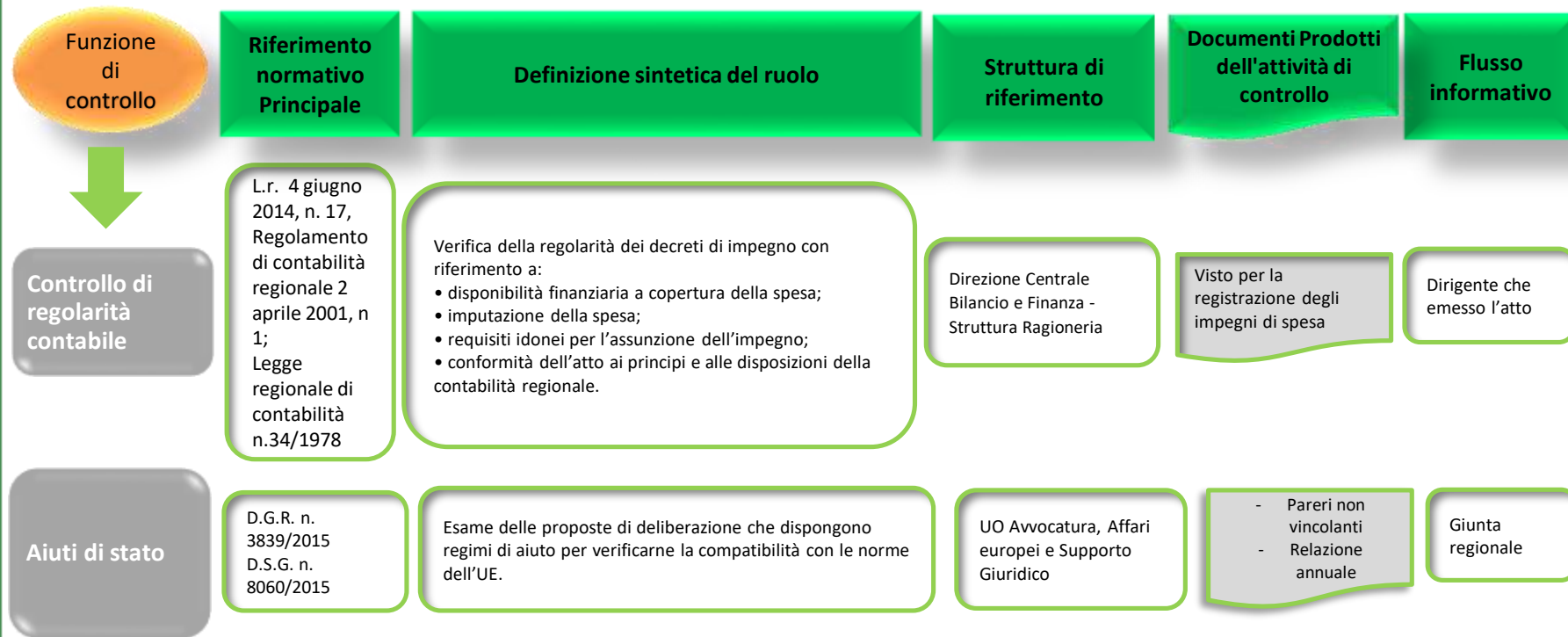


# Controlli di Secondo livello - Controllo di Regolarità



Regione Lombardia

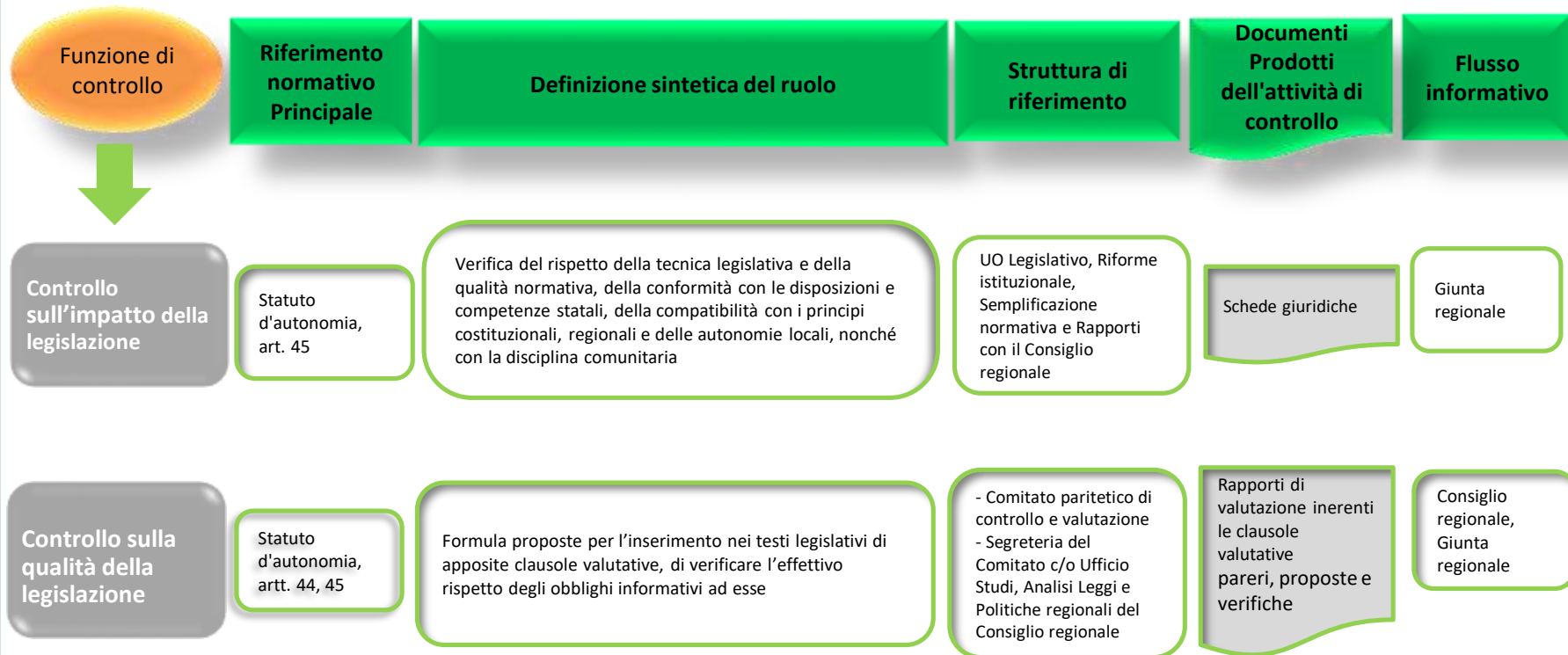
# Controlli di Secondo livello - Controllo di Regolarità



Regione  
Lombardia

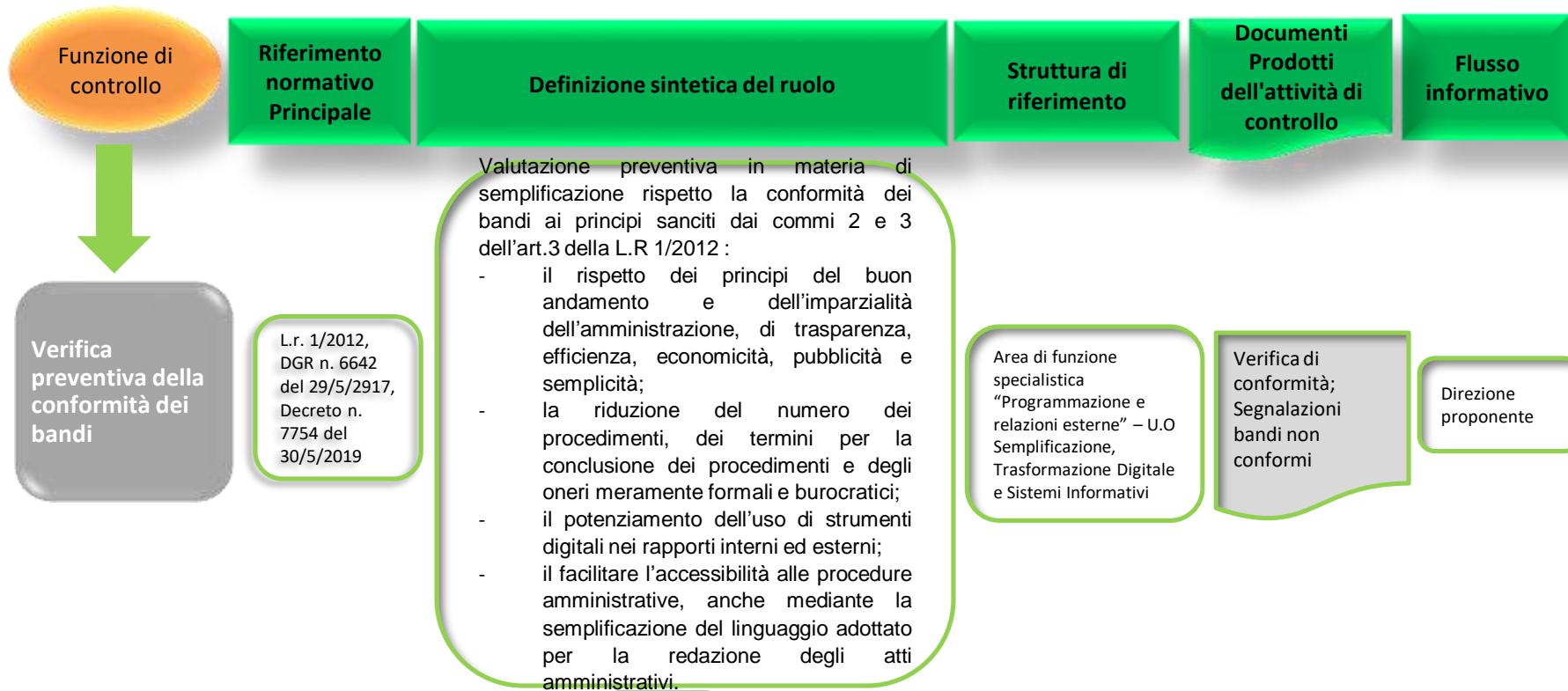


# Controlli di Secondo livello - Controllo di Regolarità



Regione Lombardia

# Controlli di Secondo livello - Controllo di Regolarità



# Controlli SIREG

Funzione di controllo

Riferimento  
normativo  
Principale

Definizione sintetica del ruolo

Struttura di  
riferimento

Documenti  
Prodotti  
dell'attività di  
controllo

Flusso  
informativo

Controllo sulle  
società in  
house e sugli  
enti regionali -  
Controllo  
analogo

L.r. 30/2006;  
D.G.R.  
2524/2011;  
D.G.R.  
6546/2017; DGR  
n. 3370/2020

- Controllo Analogo (d.lgs. 19.08.2016, n. 175, DGR 6546/2017 e ss.mm.ii.) su Società partecipate in modo totalitario di cui all'allegato A1 e sulle Società a totale partecipazione pubblica di cui all'allegato A2 di cui alla L.R. 30/2006:

- controllo societario,
- controllo economico- finanziario,
- controllo strategico,
- controllo amministrativo,
- controllo di gestione

- Controllo contrattuale (incarichi e convenzioni)

- Vigilanza sulle Aziende regionali per l'edilizia residenziale secondo quanto previsto dalla normativa e dalle direttive regionali

- UO Programmazione  
e coordinamento  
SIREG

- Direzioni responsabili  
dei programmi

- UO Gestione  
finanziaria di  
attività

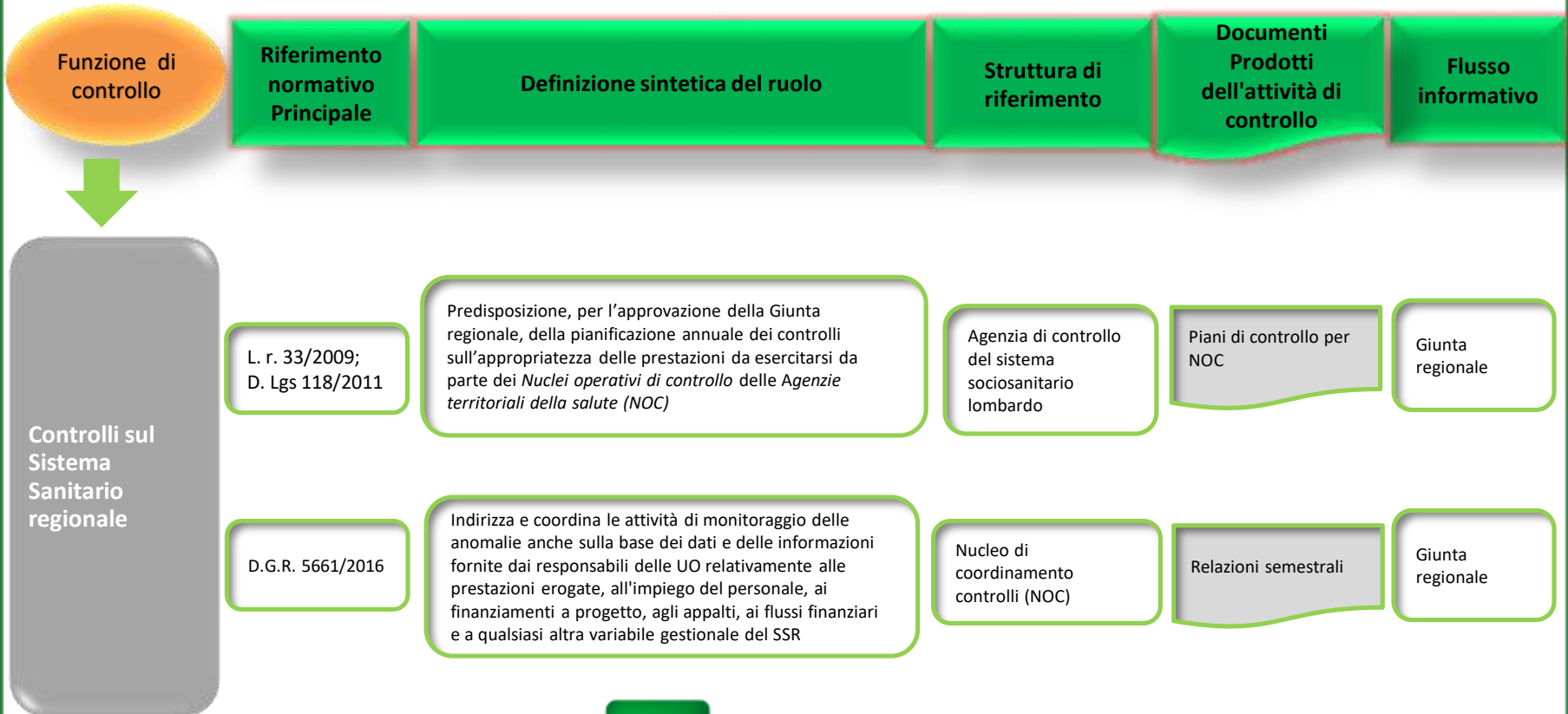
- UO Presidio e  
Coordinamento delle  
Funzioni inerenti il  
Sireg.

- DG Politiche sociali,  
abitative e disabilità

Piani di attività e  
prospetti di raccordo;  
Indirizzi annuali;  
Relazione  
sull'attuazione del PRS

Direzioni  
responsabili  
dei programmi;  
Direzione  
Centrale  
Bilancio e  
Finanza;  
UO Presidio e  
coordinamento  
delle funzioni  
inerenti il Sireg

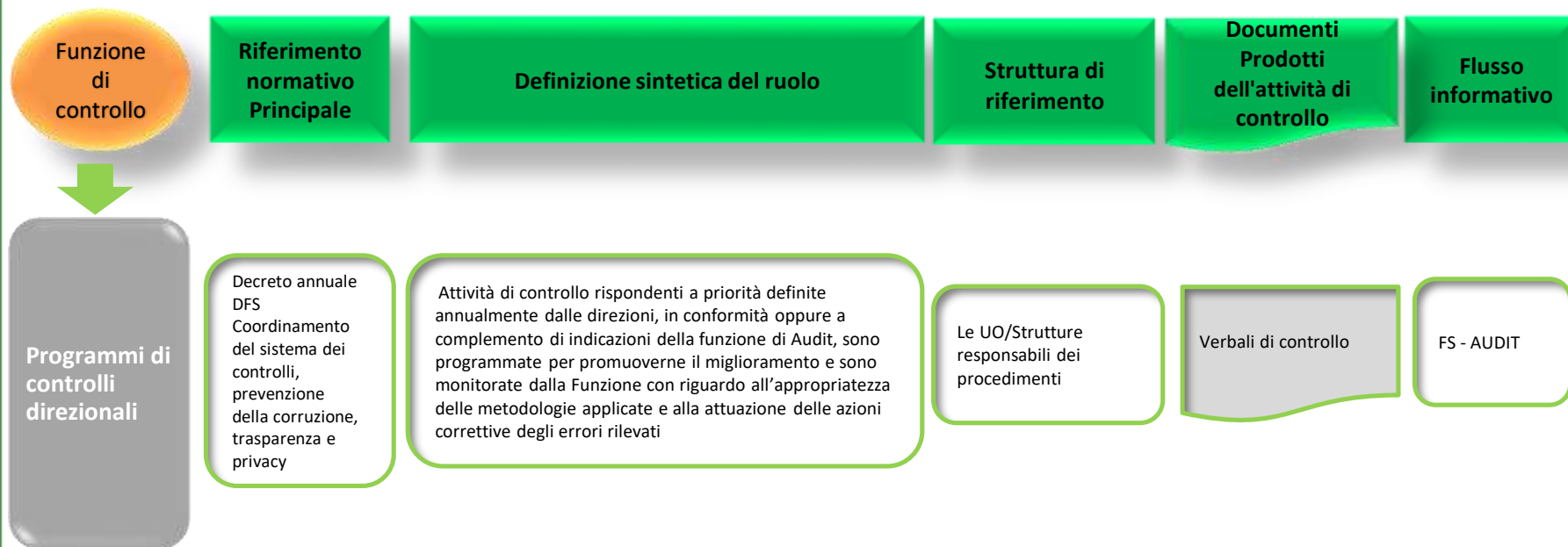
# Controlli SIREG



Regione Lombardia

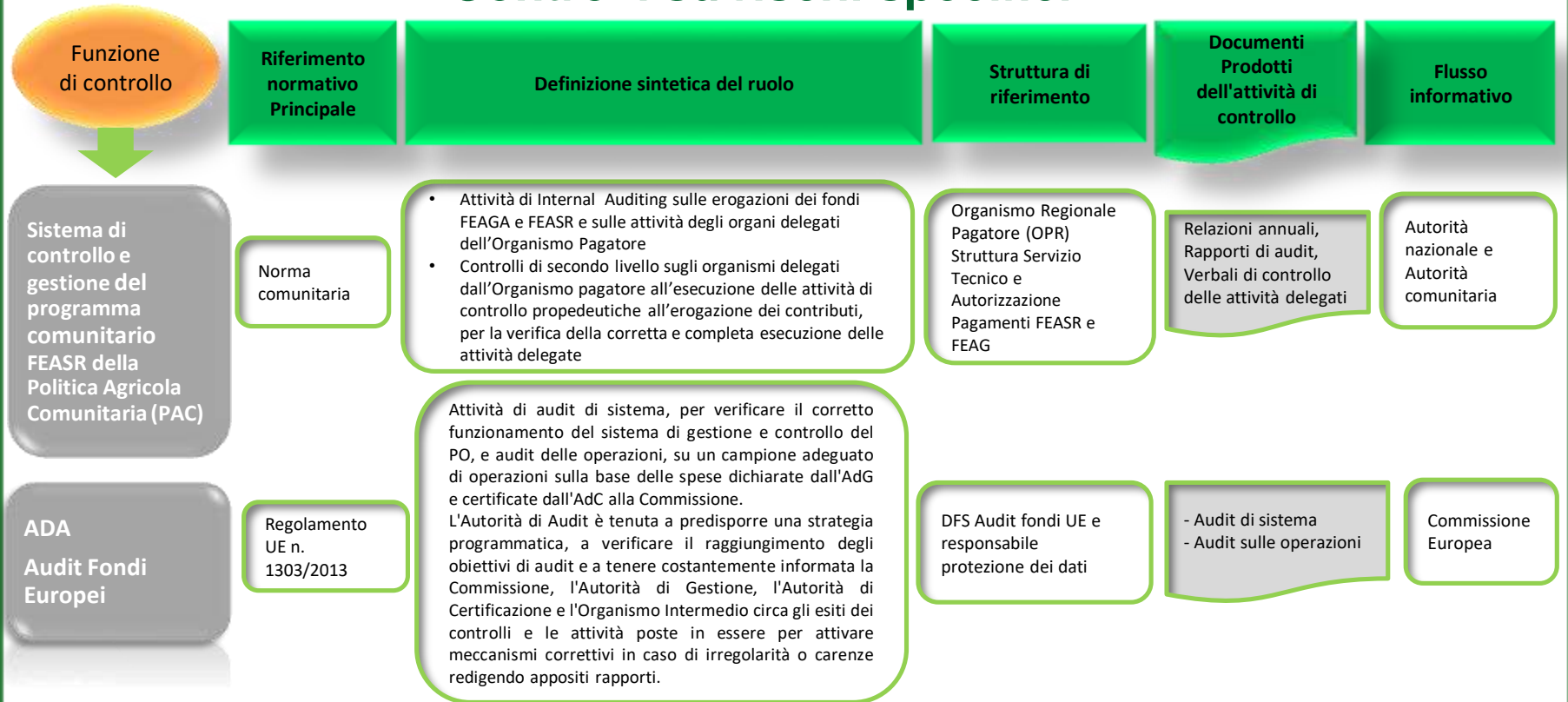
# Programmi di Controlli Direzionali

(Possono riguardare controlli esercitati su Rischi specifici e/o Controlli di Primo e Secondo livello)

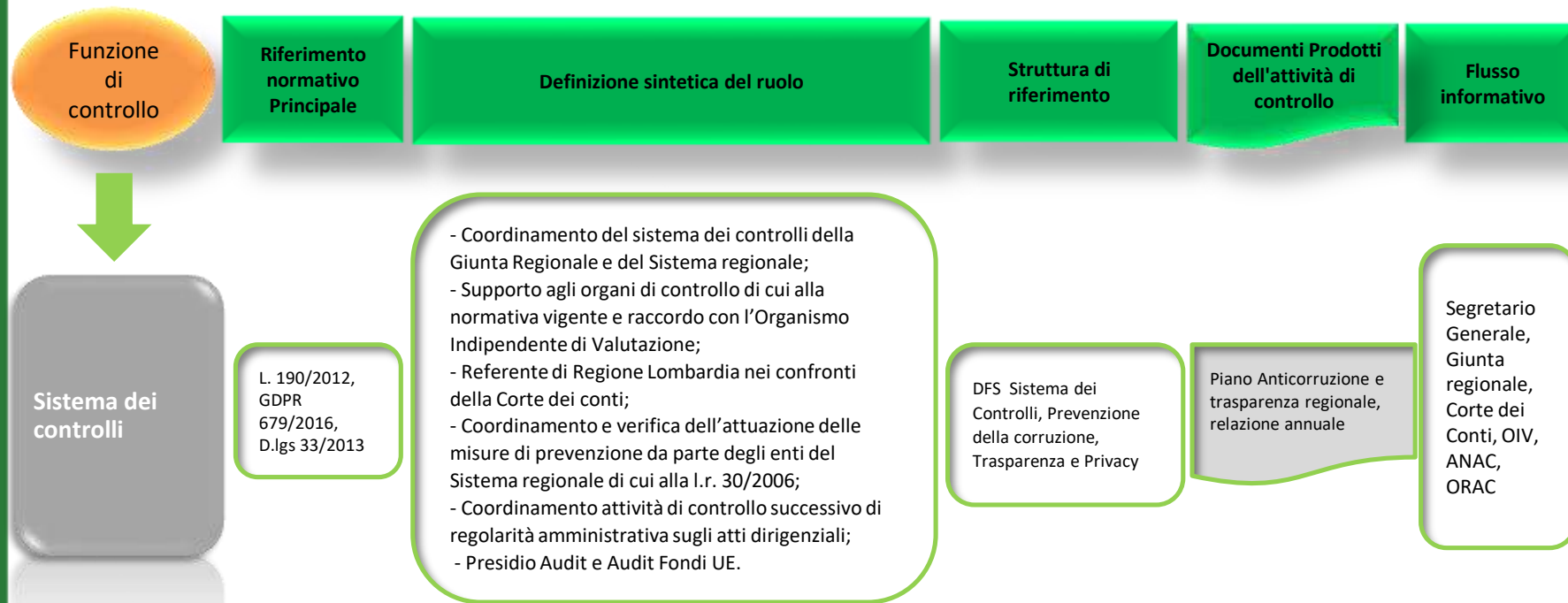


Regione  
Lombardia

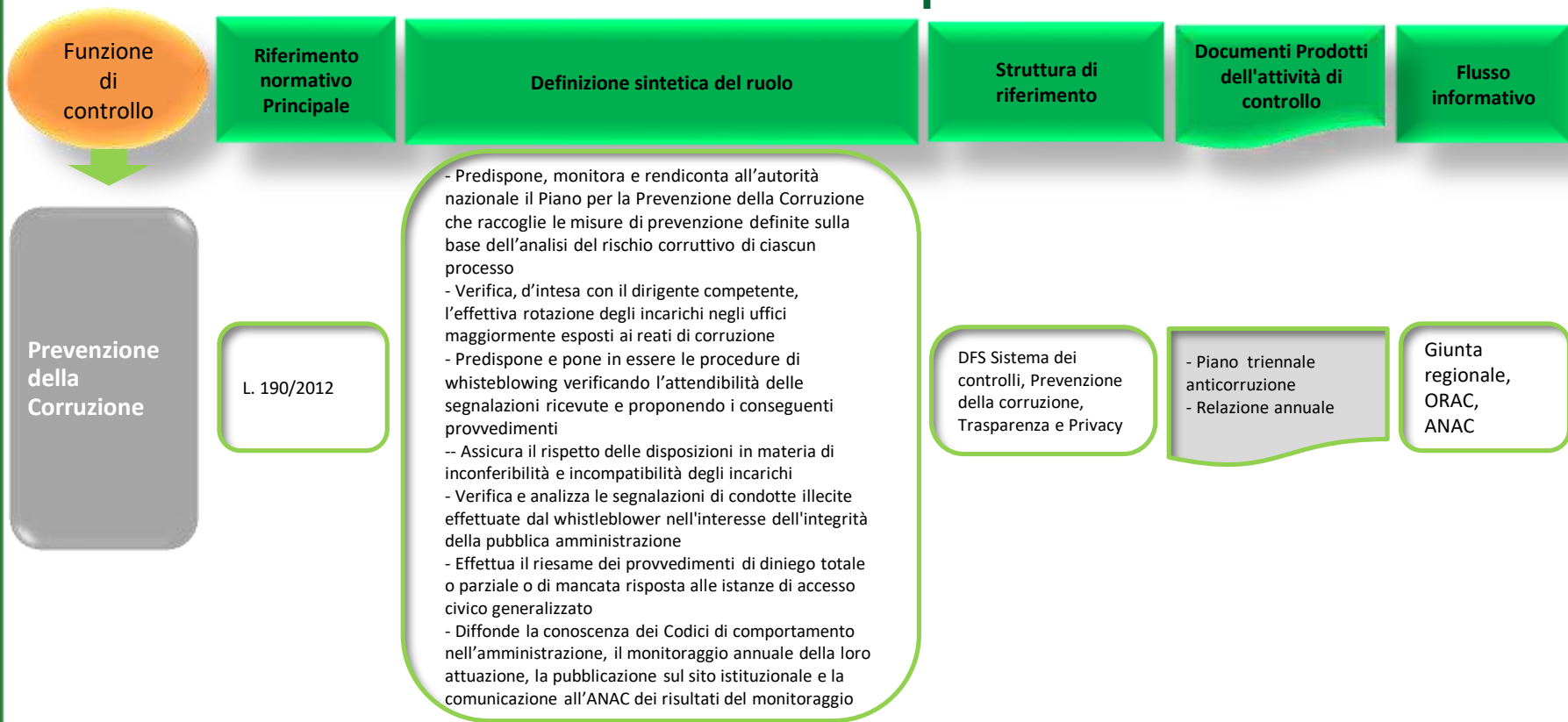
# Controlli su rischi specifici



# Controlli su rischi specifici

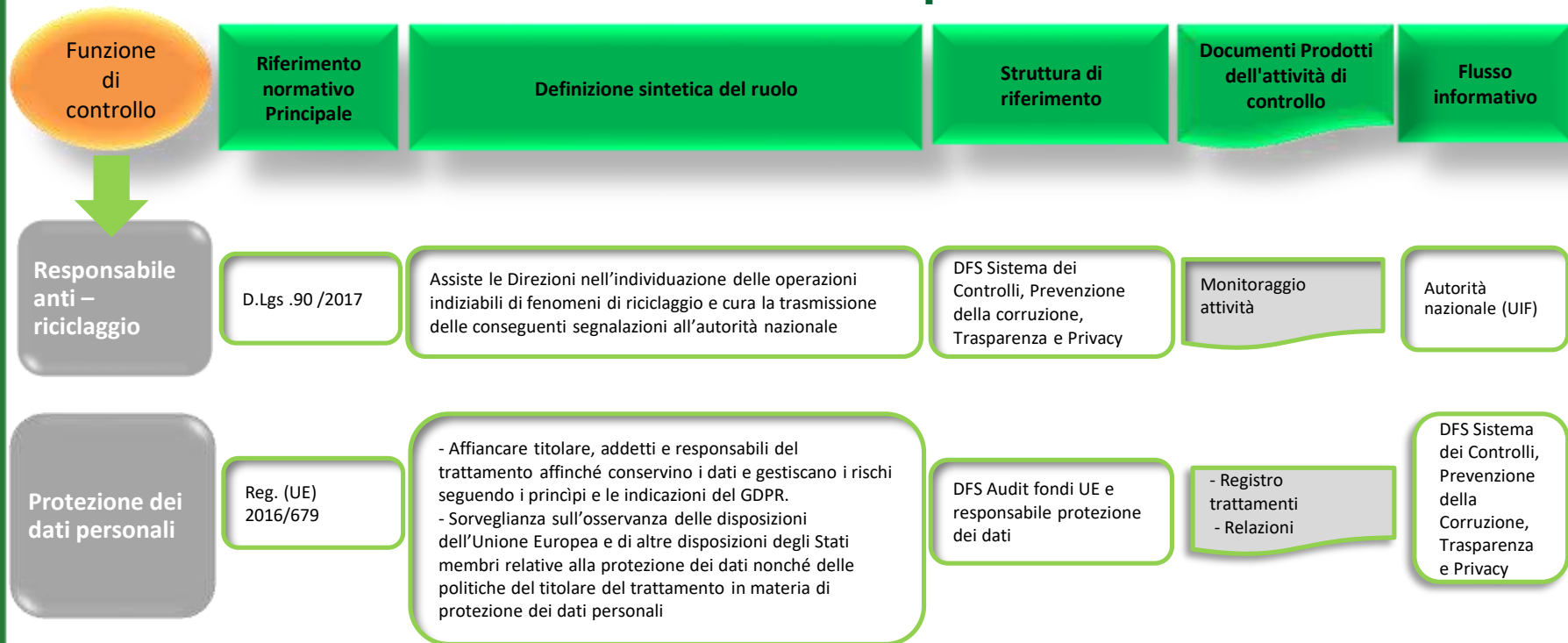


# Controlli su rischi specifici



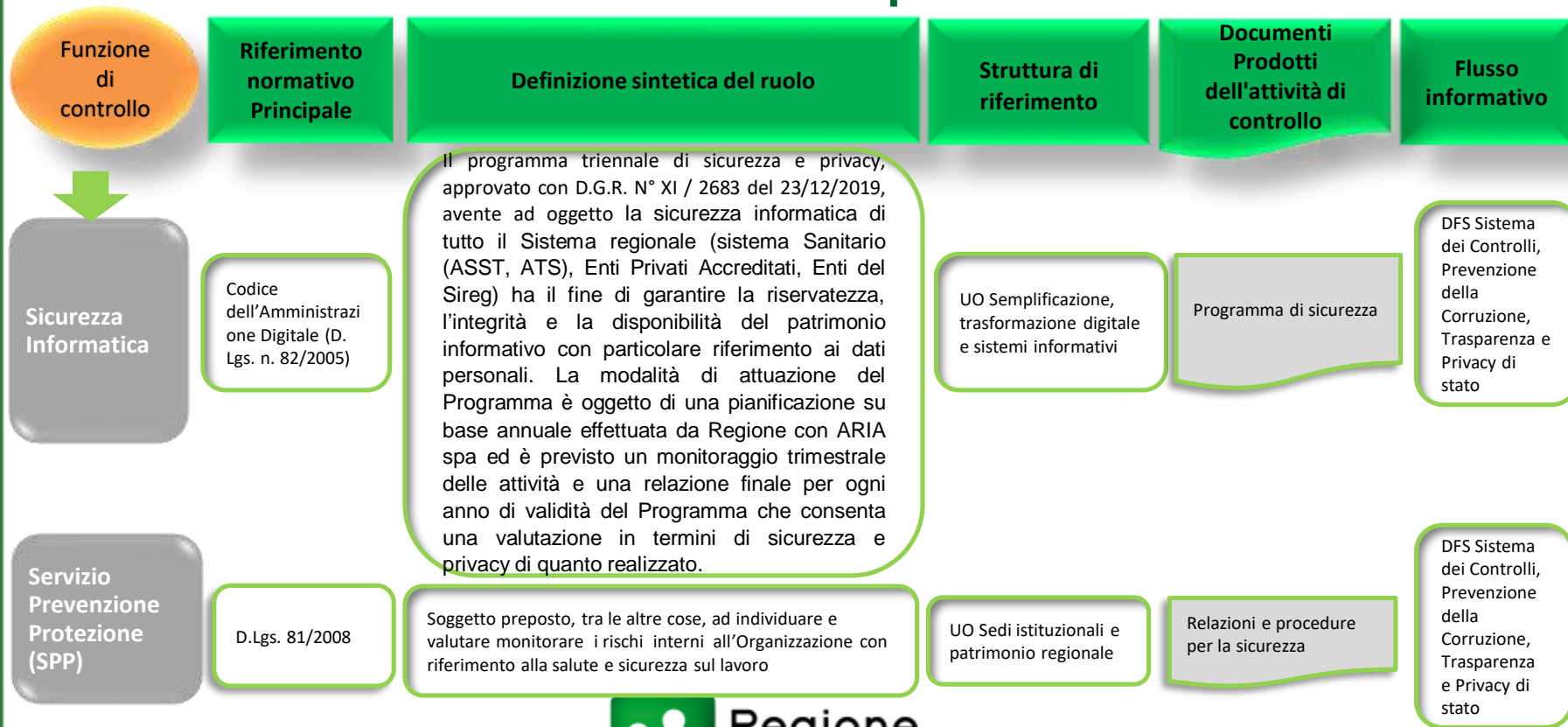


# Controlli su rischi specifici



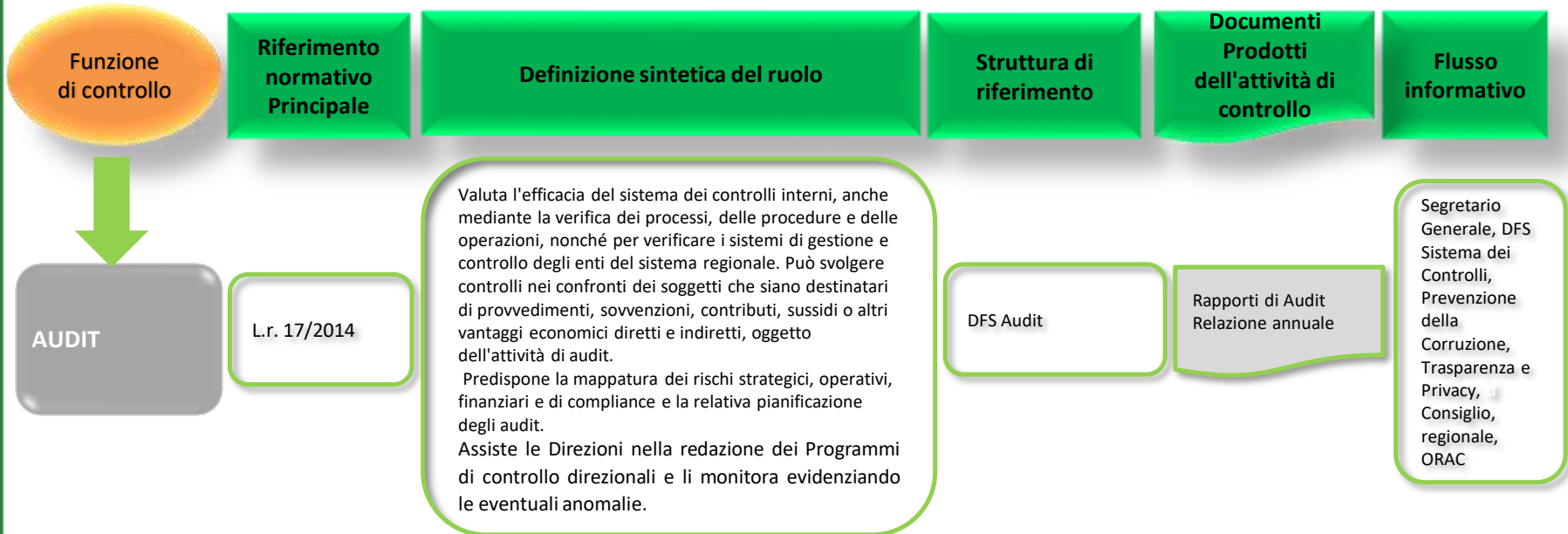
Regione  
Lombardia

# Controlli su rischi specifici



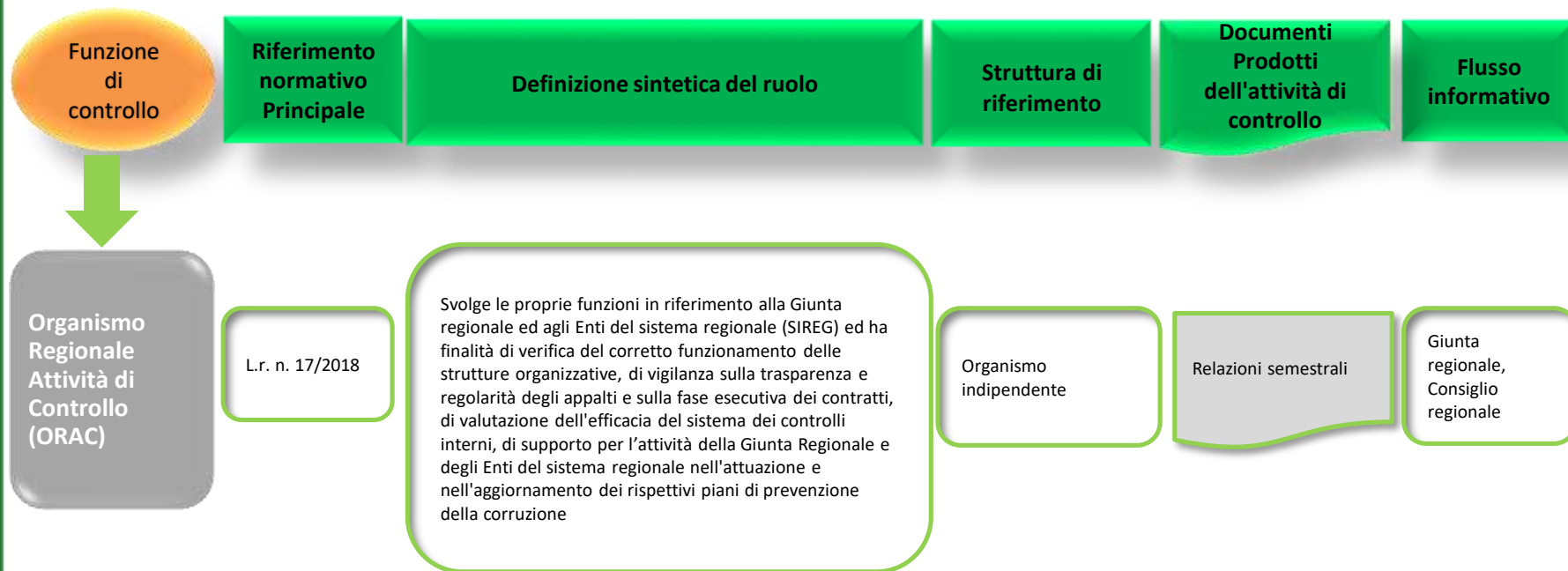
**Regione Lombardia**

# Controlli di Terzo Livello



Regione Lombardia

# Verifica del Sistema dei Controlli Interni



Regione  
Lombardia

# Vigilanza del Sistema dei Controlli Interni

