

All.2

Sistema dei controlli interni Regione Lombardia

Milano 30 novembre 2020



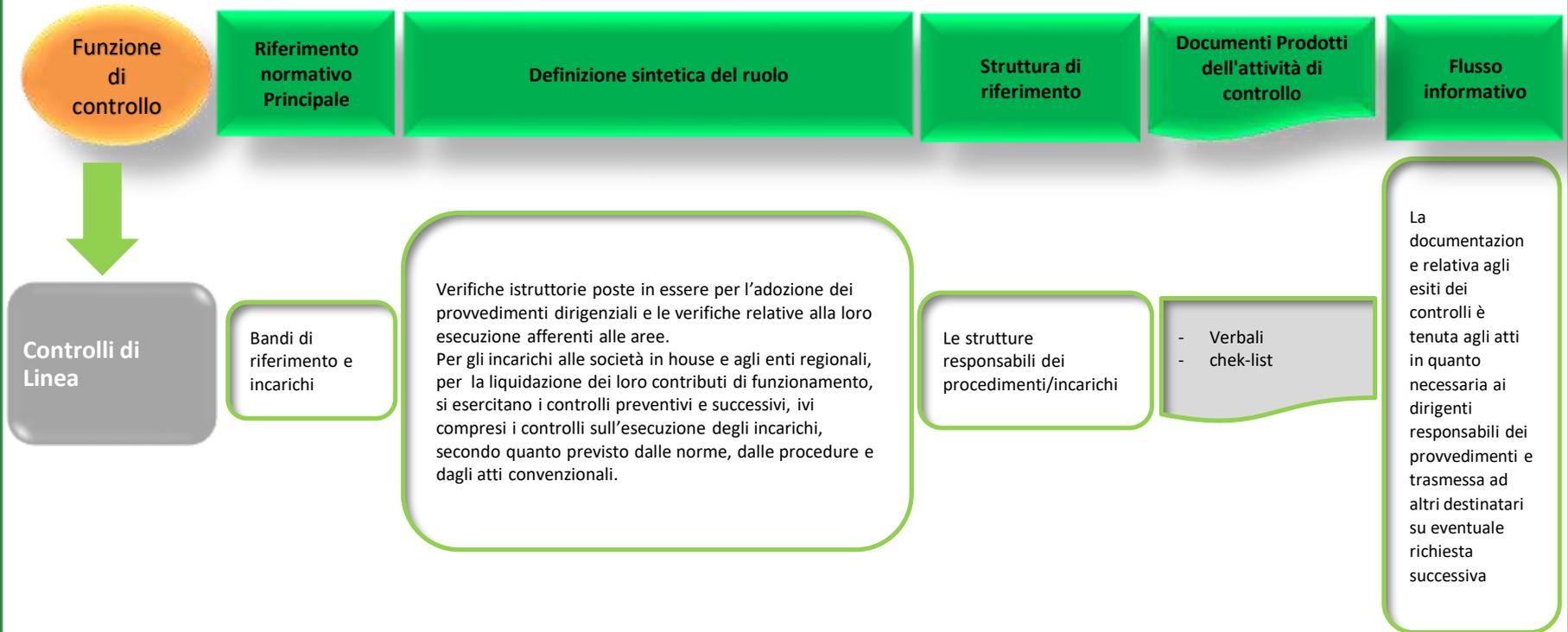
Regione
Lombardia

Overview Controlli



PROGRAMMI DIREZIONALI DI CONTROLLO

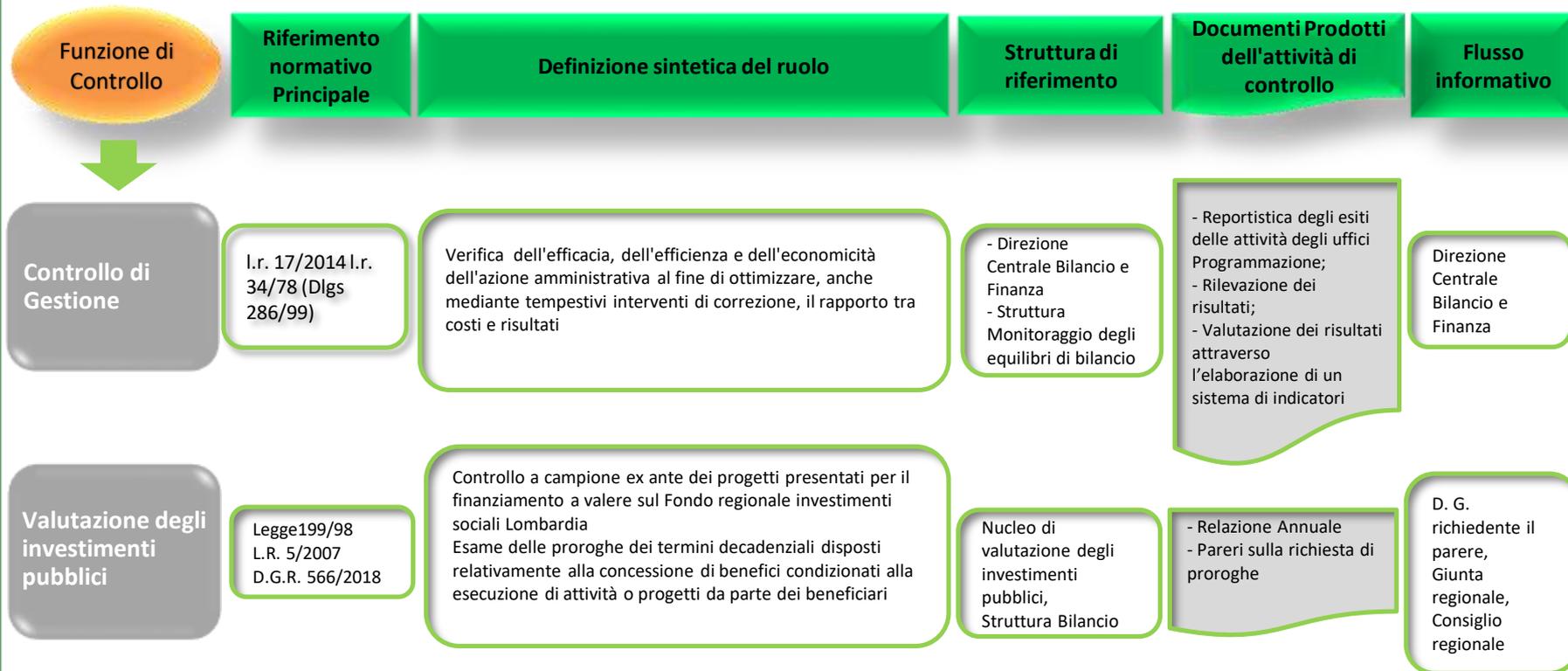
Controlli di Primo Livello



Controlli di Secondo livello - Controllo della Performance



Controlli di Secondo livello - Controllo della Performance



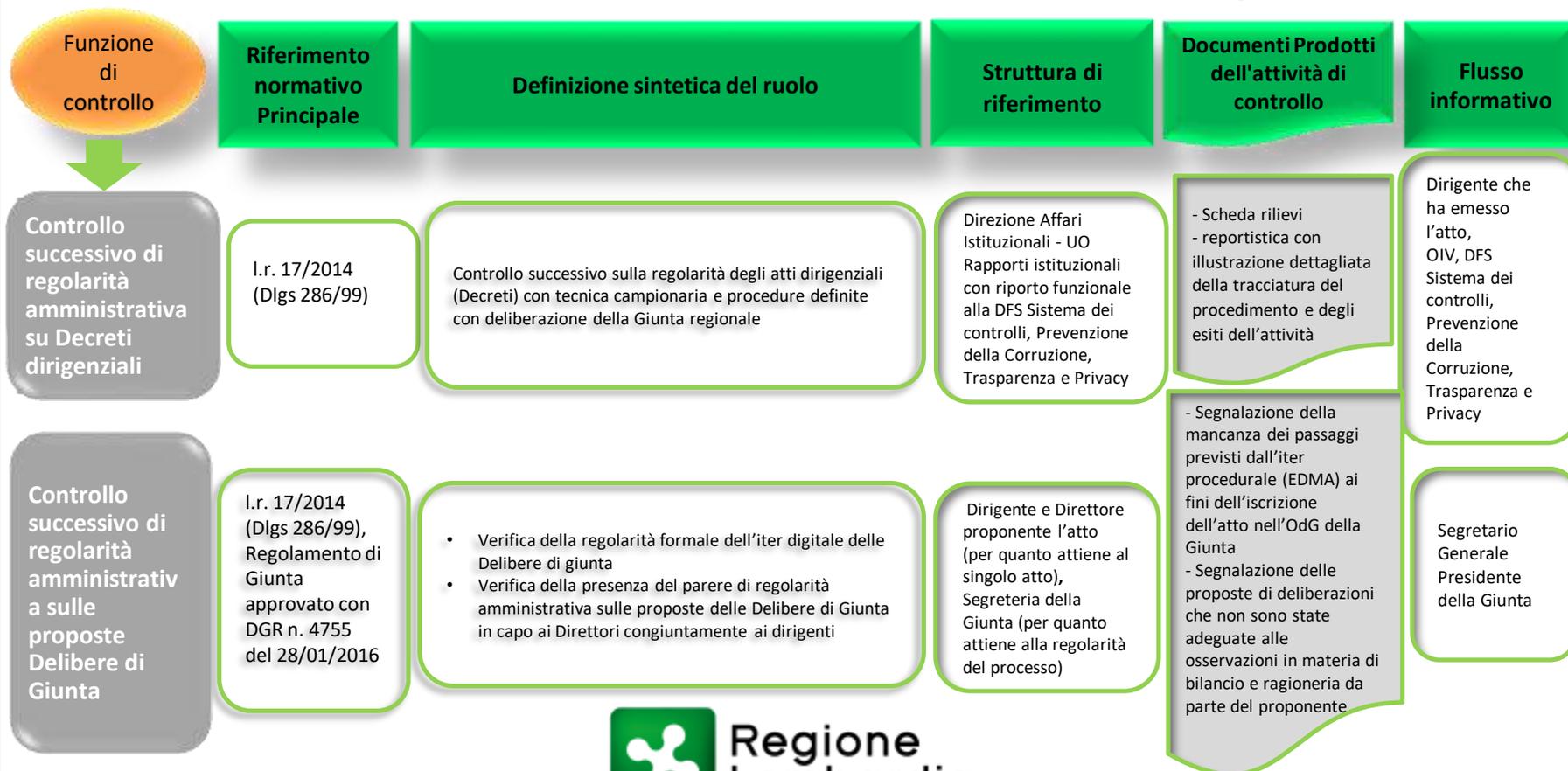
Regione
Lombardia

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

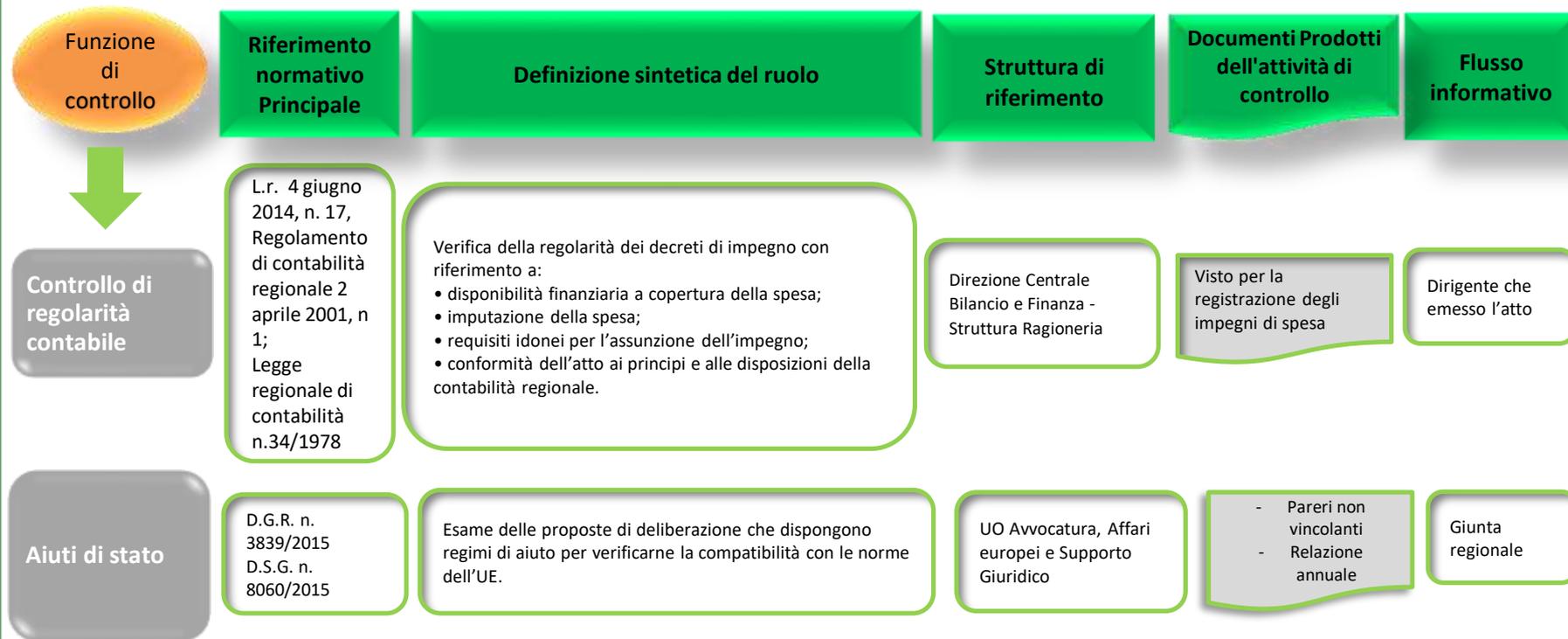


Controlli di Secondo livello - Controllo di Regolarità



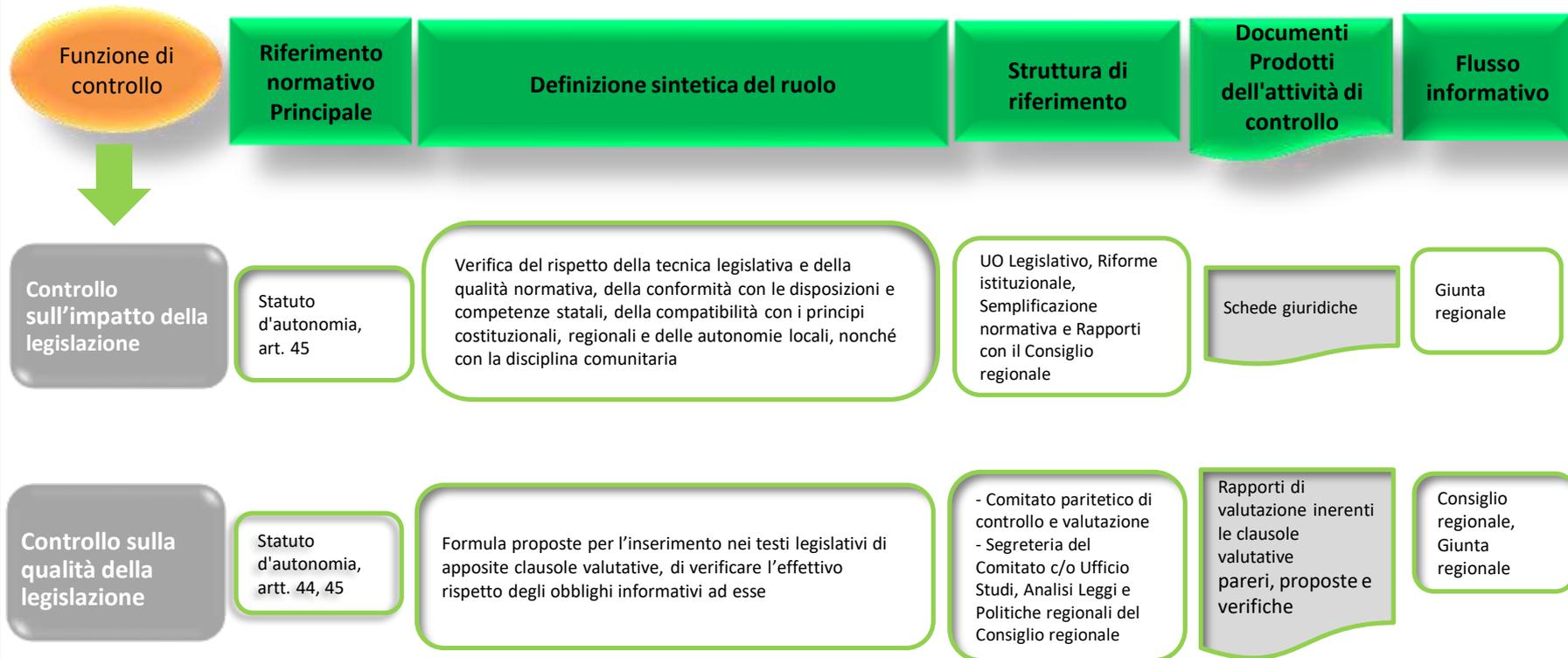
Regione Lombardia

Controlli di Secondo livello - Controllo di Regolarità



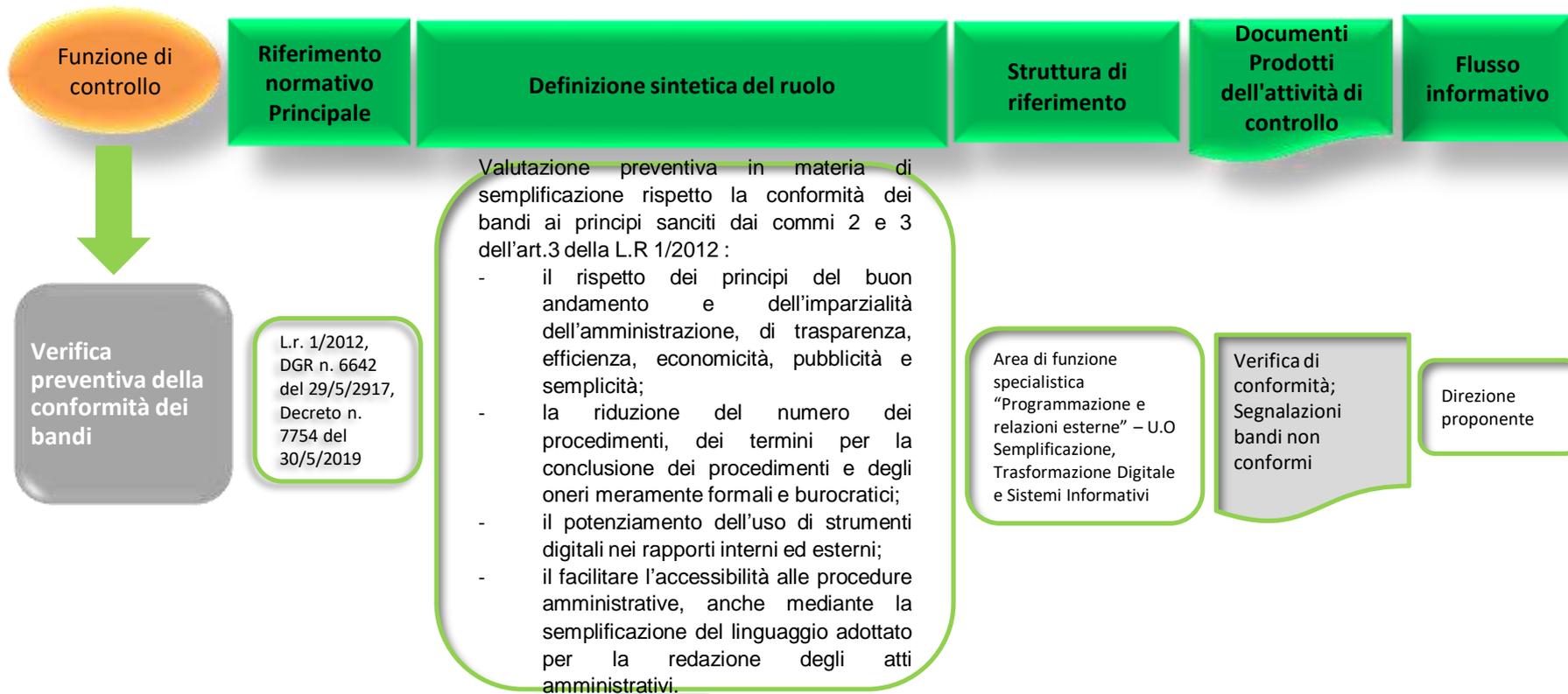
Regione
Lombardia

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

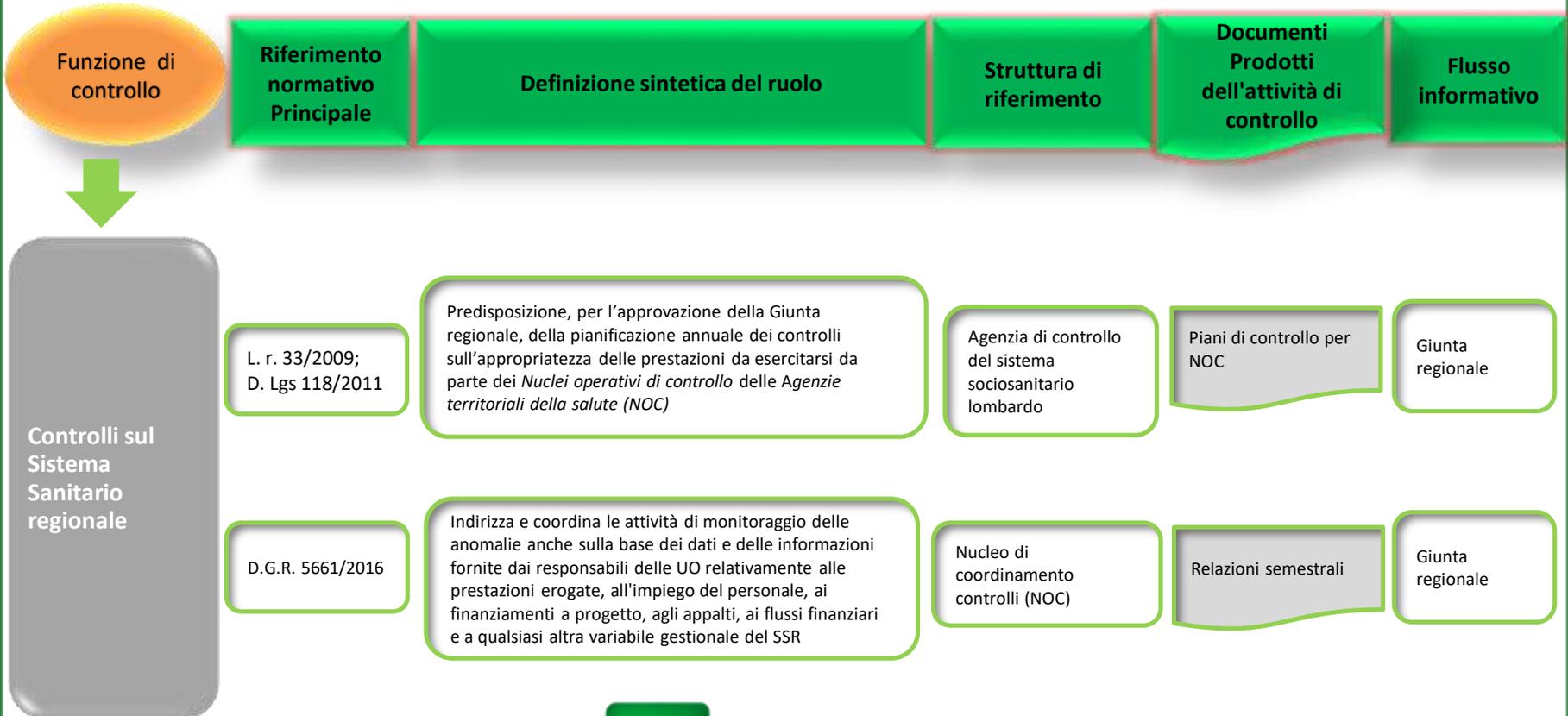
- UO Presidio e
Coordinamento delle
Funzioni inerenti il
Sireg.

- 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

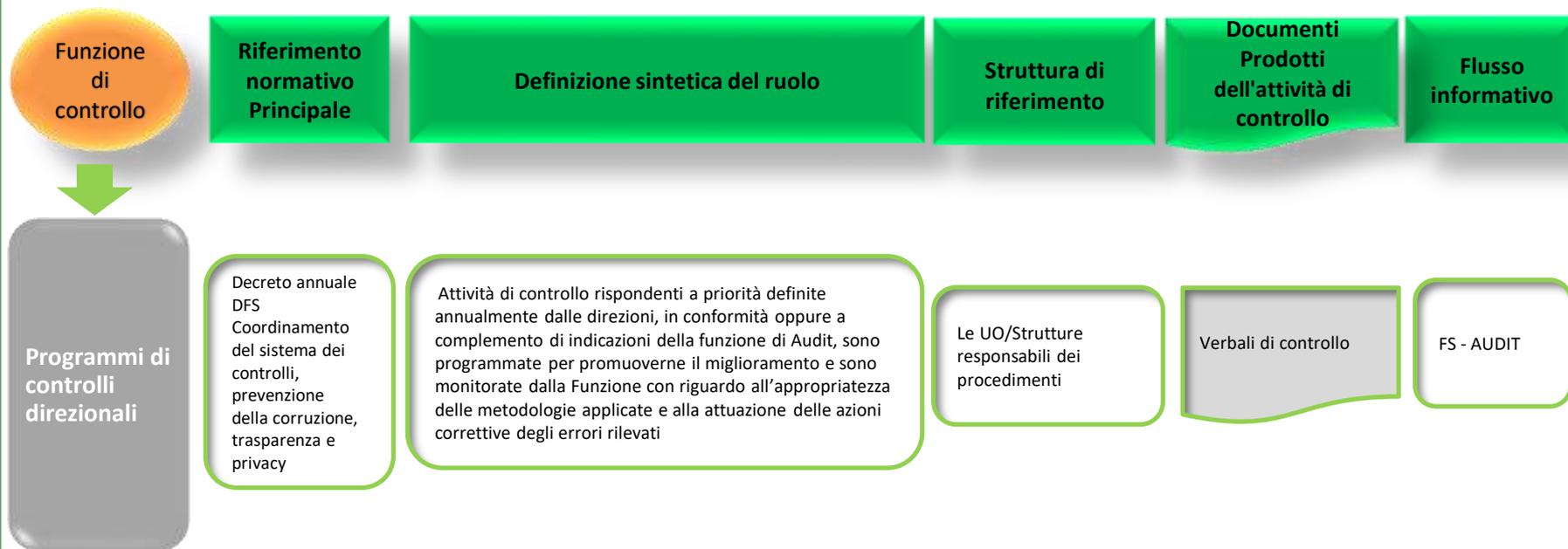
Controlli SIREG



Regione
Lombardia

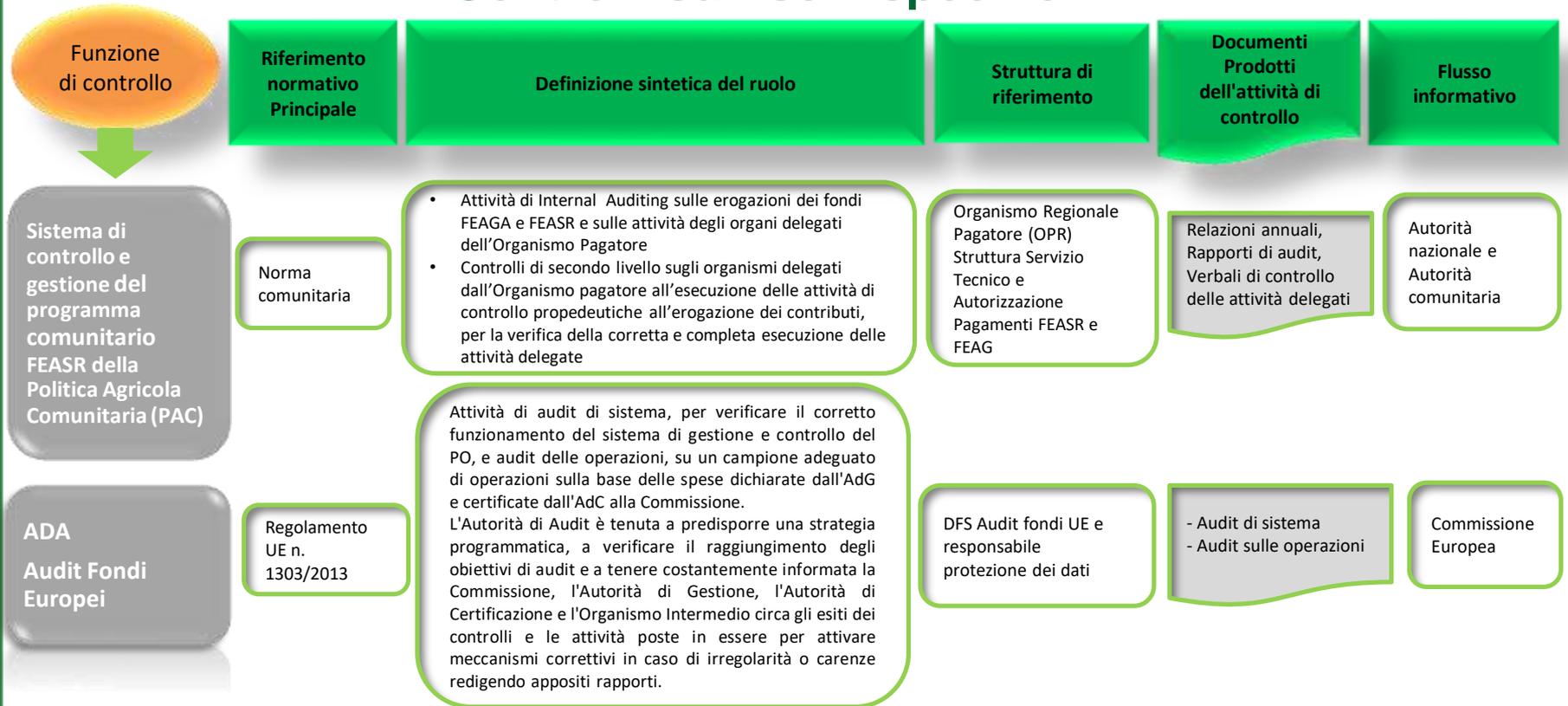
Programmi di Controlli Direzionali

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

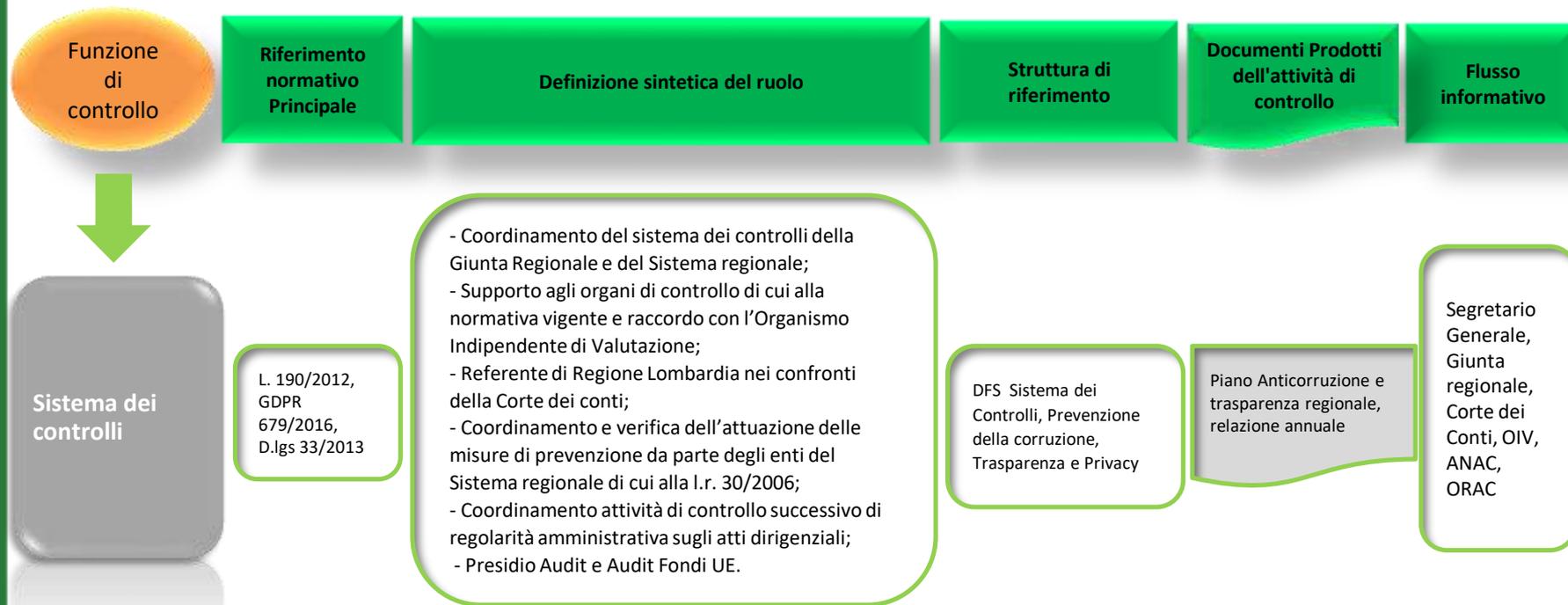


Regione
Lombardia

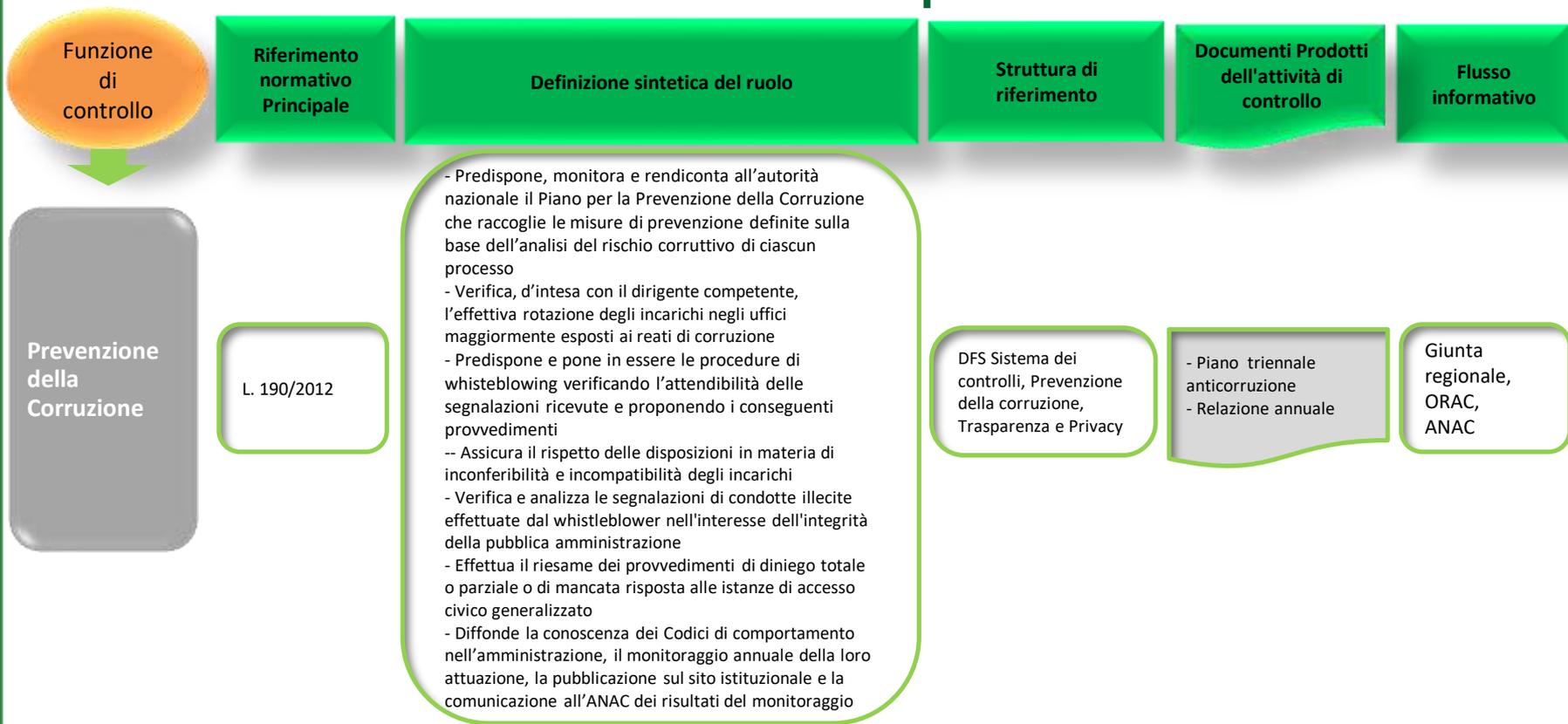
Controlli su rischi specifici



Controlli su rischi specifici

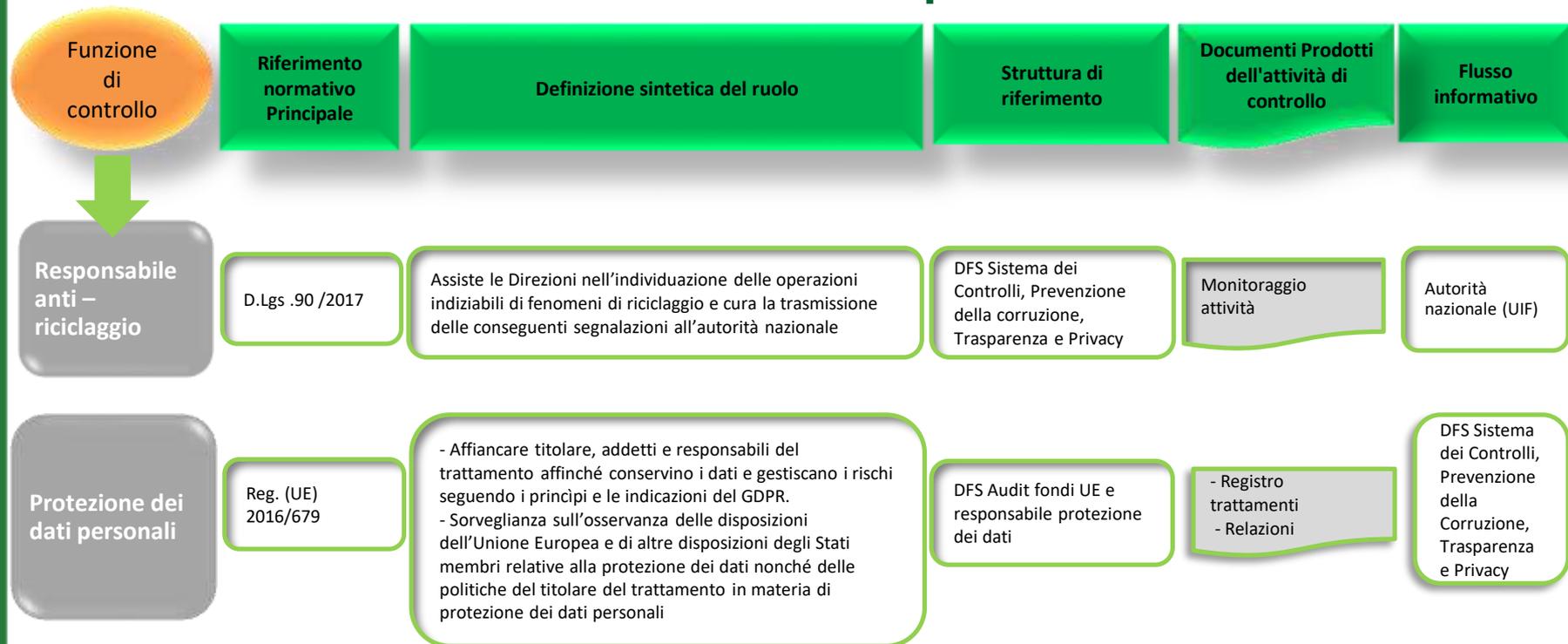


Controlli su rischi specifici



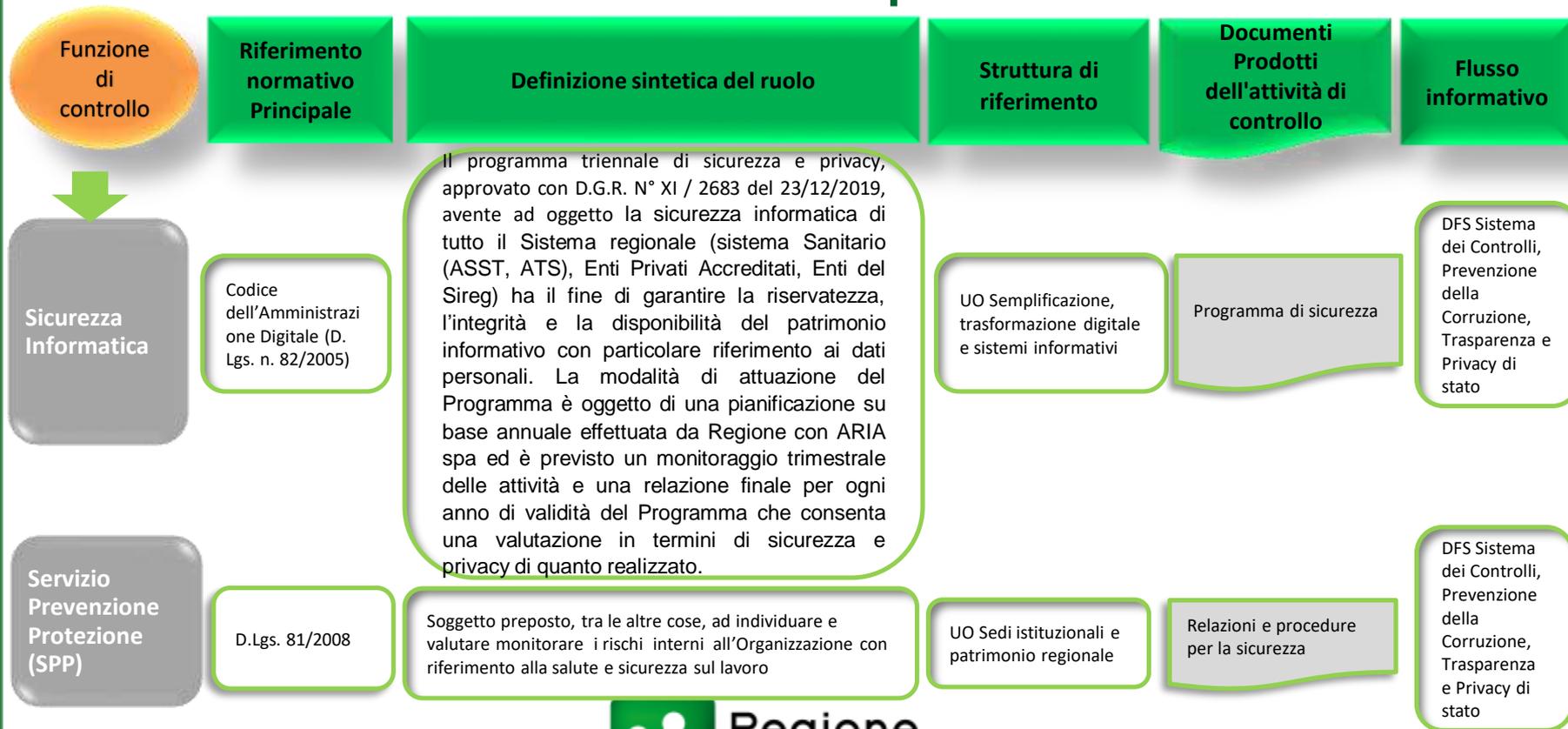
Regione
Lombardia

Controlli su rischi specifici

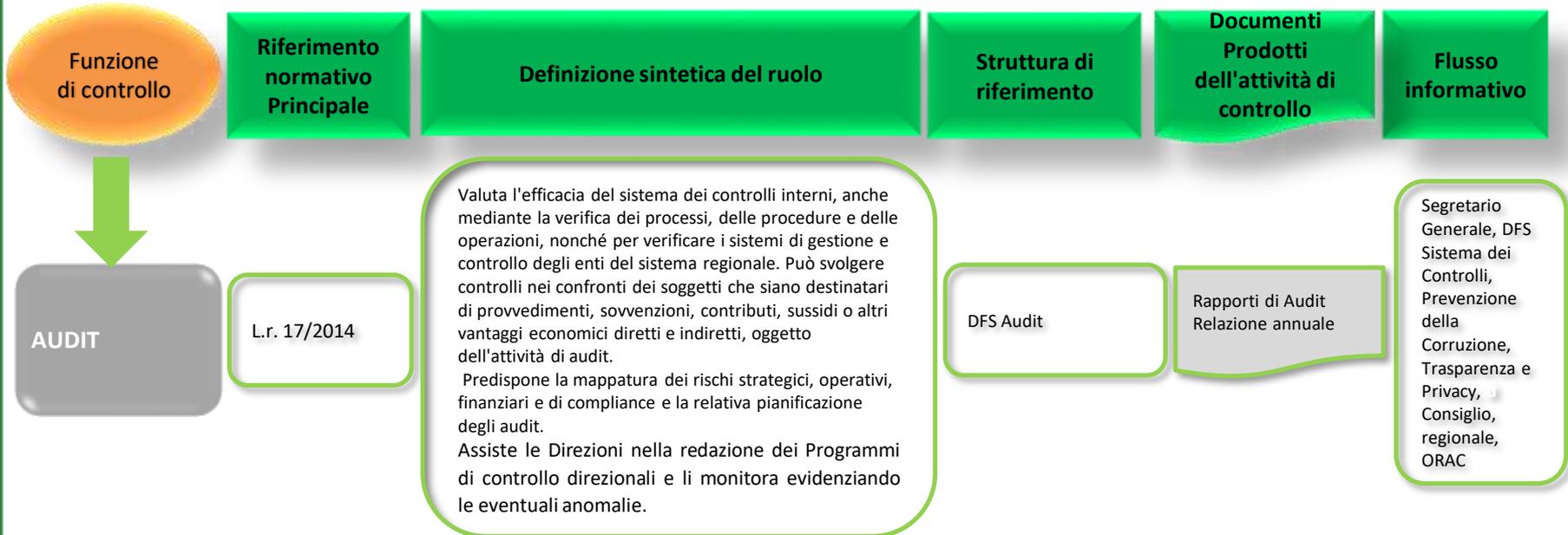


Regione
Lombardia

Controlli su rischi specifici

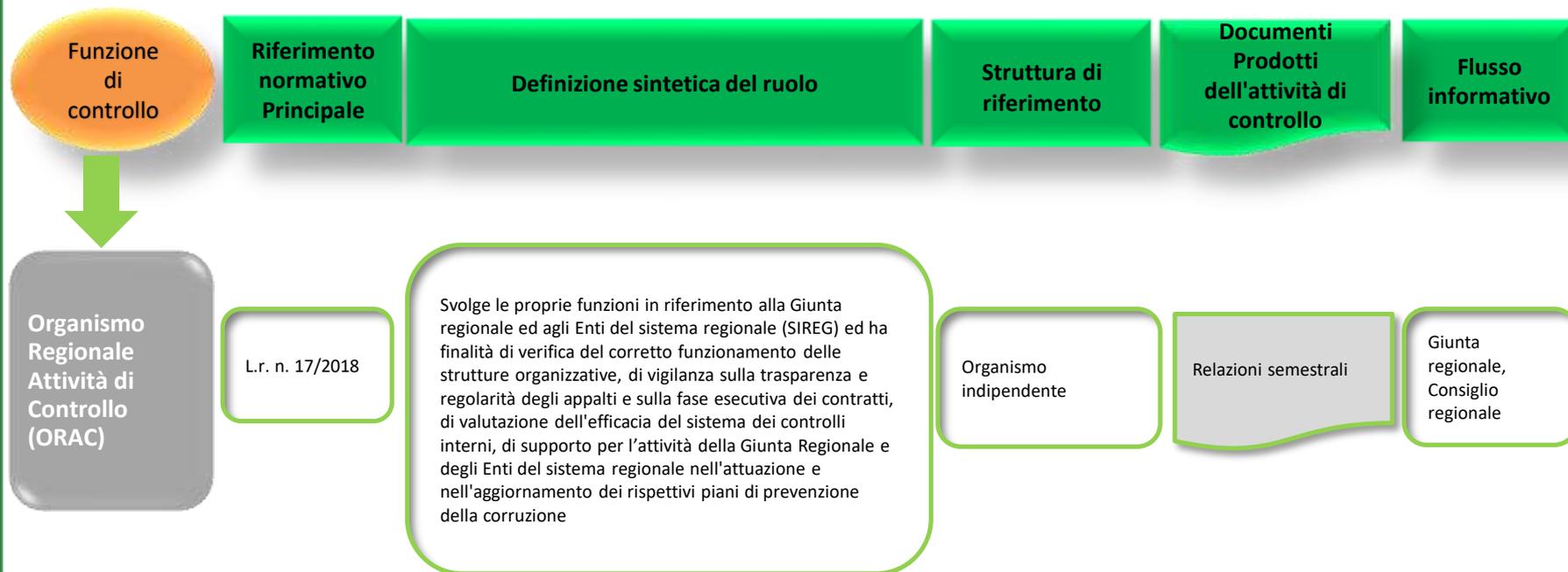


Controlli di Terzo Livello



Regione Lombardia

Verifica del Sistema dei Controlli Interni



Regione
Lombardia

Vigilanza del Sistema dei Controlli Interni

