

**Allegato (a) – PTPCT 2021-2023**

**MAPPATURA DEI RISCHI**



Area di rischio	Descrizione del rischio	Processo interessato	Esempio di rischio	Probabilità	Impatto	Rischio	Misure di prevenzione
<b>Attività istituzionali e peculiari del Consiglio</b>	Determinazione delle quote dovute dagli iscritti	Determinazione assunta in sede consiliare	Arbitrarietà nella determinazione delle effettive spese	2	2	4	Valutazione del Consiglio sulla base del bilancio preventivo e criteri di spesa media
	Attività dirette alla repressione dell'uso abusivo del titolo di chimico e di fisico dell'esercizio abusivo della professione	Segnalazione da parte di iscritti o altri soggetti interessati	Istruttoria incompleta o arbitraria	3	1	3	Presenza di più soggetti nello svolgimento del procedimento in esame, anche se la responsabilità è affidata ad un unico soggetto
	Impugnazione di decisioni in materia elettorale	Elezioni per il rinnovo del Consiglio	Istruttoria incompleta o arbitraria	2	2	4	Presenza di più soggetti nello svolgimento del procedimento in esame, anche se la responsabilità è affidata ad un unico soggetto
	Impugnazione di decisioni su iscrizioni, trasferimenti, cancellazioni e reiscrizioni nell'Albo	Aggiornamento dell'Albo	Istruttoria incompleta o arbitraria	2	1	2	Presenza di più soggetti nello svolgimento del procedimento in esame, anche se la responsabilità è affidata ad un unico soggetto
	Formazione e/o variazione del bilancio di previsione (parte economica e finanziaria)	Bilancio di previsione	Istruttoria incompleta o arbitraria	3	1	3	Valutazione collegiale della veridicità, della correttezza (nel rispetto delle norme legislative e regolamentari), della coerenza con i documenti disponibili, dell'attendibilità dei dati di bilancio sulla base di idonei parametri temporali o di altra natura
	Formazione e/o variazione del bilancio consuntivo (conto economico e stato patrimoniale)	Bilancio consuntivo	Istruttoria incompleta o arbitraria	2	1.5	3	Valutazione collegiale della veridicità, della correttezza (nel rispetto delle norme legislative e regolamentari), della coerenza con i documenti disponibili, dell'attendibilità dei dati di bilancio sulla base di idonei parametri temporali o di altra natura
	Accertamento delle entrate	Contabilità	Istruttoria incompleta o arbitraria	1	1.5	1.5	Valutazione collegiale dell'entrata sulla base di idonea documentazione che consenta di individuare un credito liquido esigibile.
	Riscossione dei contributi o delle quote degli iscritti	Contabilità	Impossibilità di riscossione per mancata attivazione tempestiva di procedure idonee	2	1	2	Avvio di procedure per l'affidamento del servizio di riscossione a società e/o professionisti abilitati, anche al fine di interrompere i termini di prescrizione e/o decadenza



Descrizione del rischio	Processo interessato	Esempio di rischio	Probabilità	Impatto	Rischio	Misure di prevenzione	
Impegni di spesa, inclusa assunzione e registrazione	Contabilità	Istruttoria incompleta o arbitraria	1	1.5	1.5	Determinazione, assunzione e registrazione degli impegni a seguito della verifica della sussistenza di un titolo giuridicamente valido ed efficace	
Liquidazione di spese	Contabilità	Istruttoria incompleta o arbitraria	1	1.5	1.5	Verifica sulla certezza del debito in base a controlli e riscontri amministrativi (avvenuta regolare fornitura), contabili e fiscali	
Modalità e tempi di pagamento	Contabilità	Rallentamento procedura	3	1	3	Attuazione di procedure che garantiscano il rispetto dei termini e delle modalità normativamente imposte alle pubbliche amministrazioni	
Gestione di cassa, ivi inclusa registrazione	Contabilità	Gestione arbitraria	1	1.5	1.5	Attuazione di procedure che garantiscono la corretta gestione dei flussi di cassa	
Gestione dei beni mobili, ivi incluso inventario	Contabilità	Gestione arbitraria	1	1	1	Attuazione di procedure che garantiscono il corretto inventario ed utilizzo dei beni mobili	
Tenuta delle scritture contabili	Contabilità	Elusione delle norme vigenti in materia	1	1	1	Procedure per una corretta tenuta delle scritture contabili, finanziarie e economiche-patrimoniali garantita dal tempestivo aggiornamento di un giornale cronologico delle operazioni e di un registro degli inventari dei beni	
Provvedimenti amministrativi di gestione di recupero crediti dell'Ordine Professionale	Contabilità	Abuso del potere diretto a privilegiare alcuni iscritti	2	1.5	3	Meccanismo di incasso delle quote attraverso MAV bancario o RAV e pubblicazione sul sito web dell'Ordine delle quote con i termini di pagamento	
Designazione dei rappresentanti dell'Ordine Professionale	Rappresentanza in commissioni e/o organizzazioni pubbliche	Valutazione della professionalità arbitraria	3	1	3	Creazione di una commissione per l'istruttoria	
Rimborsi spese a Consiglieri e/o dipendenti	Missioni o trasferte	Istruttoria incompleta o arbitraria	3	2	6	Verifica da parte del Tesoriere della congruità di rimborsi spese di trasferta e missione ai consiglieri e/o ai dipendenti. Segnalazione al Consiglio in caso di anomalie ed in questo caso, delibera consiliare di approvazione	
<b>Acquisizione e progressione del personale</b>	Reclutamento e modifica del rapporto di lavoro	Svolgimento di procedure di selezione o concorsuali	Requisiti di accesso "personalizzati". Insufficienza o assenza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali in relazione alla posizione da ricoprire. Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata ad agevolare candidati particolari	2	3.5	7	Procedura concorsuale di carattere comparativo, con predeterminazione di specifici requisiti attitudinali e professionali, nonché indicazione di oggettivi criteri e procedure di selezione e valutazione

	<b>Descrizione del rischio</b>	<b>Processo interessato</b>	<b>Esempio di rischio</b>	<b>Probabilità</b>	<b>Impatto</b>	<b>Rischio</b>	<b>Misure di prevenzione</b>
	Progressioni economiche o di carriera	Aumenti di livello e/o di carriera	Insufficienza o assenza di verifiche oggettive e trasparenti idonee a stabilire il possesso dei requisiti di competenza e professionalità necessari a ricoprire la posizione	2	1	2	Procedura prevista in fase di contrattazione integrativa con predeterminazione di specifici requisiti attitudinali e professionali, nonché indicazione di oggettivi criteri di valutazione
	Incarichi di collaborazione o consulenza	Attribuzione di incarichi occasionali	Motivazione generica o inesistente circa i presupposti per il conferimento di incarichi di collaborazione o di consulenza	1	2.5	2.5	Predeterminazione di requisiti oggettivi per la selezione di collaboratori o consulenti, nonché indicazione di criteri e procedure di selezione e valutazione oggettivi, trasparenti e puntuali
<b>Affidamento di lavori, servizi e forniture</b>	Oggetto dell'affidamento	Affidamenti esterni	Assenza, errata o non funzionale individuazione dei bisogni reali	2	1.5	3	Individuazione dei bisogni oggettivi con gli uffici destinatari della prestazione
	Definizione dello strumento per l'affidamento	Affidamenti esterni	Scelta arbitraria. Alterazione della concorrenza	2	1	2	Presenza di più soggetti nello svolgimento di procedure o procedimenti in esame, anche se la responsabilità del procedimento o del processo è affidata ad un unico soggetto
	Documentazione d'appalto	Affidamenti esterni	Non applicazione o violazione dei principi e regole nazionali e comunitarie	2	2	4	Consultazione tra gli uffici coinvolti nella redazione della documentazione d'appalto. Redazione della documentazione di gara da parte di persona diversa da quella che autorizza l'atto
	Requisiti di partecipazione	Affidamenti esterni	Definizione di requisiti di accesso alla gara al fine favorire un concorrente	2	1	2	Garanzia di partecipazione di più concorrenti possibili, evitando requisiti troppo restrittivi e/o mirati
	Valutazione delle offerte	Affidamenti esterni	Violazione dei principi previsti dalla normativa nazionale e comunitaria. Violazione dei principi di trasparenza, non discriminazione, parità di trattamento	2	2	4	Presenza di più soggetti nella procedura di valutazione, anche se l'intero procedimento è affidato ad un unico responsabile.
	Valutazione del completamento dell'opera, del servizio e della fornitura	Affidamenti esterni	Approvazione dell'opera, del servizio o della fornitura in violazione dei principi previsti dalla normativa nazionale e comunitaria.	2	2	4	Presenza di più soggetti nella procedura di valutazione anche se l'intero procedimento è affidato ad un unico responsabile.
<b>Rapporti economici con effetti diretti per il destinatario</b>	Provvedimenti di pagamento fornitori	Liquidazione fattura	Abuso di potere diretto a privilegiare alcuni fornitori	2	1.5	3	Pagamento entro 30 gg dall'autorizzazione all'emissione della fattura elettronica
	Gestione diritti di segreteria	Determinazione assunta in sede Consiliare	Arbitrarietà nella determinazione delle effettive spese	1	1	1	Valutazione del Consiglio

<b>Affidamento di incarichi esterni</b>	Oggetto dell'affidamento	Affidamento ad esterni	Assenza, errato o non funzionale individuazione dei bisogni reali	5	1	5	Verifica consiliare dell'effettiva necessità di conferire un incarico all'esterno
	Requisiti per l'affidamento	Valutazione CV professionale	Alterazione delle specifiche	2	2	4	Predeterminazione di requisiti oggettivi, predeterminazione di specifici requisiti attitudinali e professionali, nonché indicazione di oggettivi criteri e procedure di selezione e valutazione.
	Conferimento dell'incarico	Nomina	Violazione dei principi di imparzialità e trasparenza. Legittimità della nomina	2	2	4	Presenza di più soggetti nella procedura di conferimento, anche se il processo è affidato ad un unico responsabile
<b>Formazione</b>	Erogazione di attività di formazione	Seminari e convegni organizzati a beneficio degli iscritti, con erogazione di servizi di formazione e conferimento CFP	Mancata applicazione della procedura relativa al processo di autorizzazione	1	1.5	1.5	Divulgazione delle nuove normative in materia. Operatività e prassi della professione.
	Patrocini e sponsorizzazioni di eventi ed iniziative con riflesso sulla professione organizzate da enti, università, istituti, associazioni e altri enti pubblici o privati	Concessione del Patrocinio	Istruttoria incompleta e decisione arbitraria al fine di agevolare determinati soggetti. Inappropriata valutazione dell'oggetto e dello scopo dell'evento.	1	1	1	Verifica delle istanze e dei requisiti mediante procedura comparativa dei diversi istanti. Dichiarazione dell'insussistenza di conflitto di interessi.