

**TABELLA DI VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI RISCHIO**  
**ALLEGATO N. 2 AL PTPC 2023 – 2025 DELL'ORDINE**

| AREA DI RISCHIO  | DESCRIZIONE DEL PROCESSO   | DESCRIZIONE DEL SOTTO PROCESSO - ATTIVITÀ                                | EVENTO DI RISCHIO  | VALORE PROBABILITÀ | VALORE IMPATTO | GIUDIZIO DI RISCHIOSITÀ |
|--|--|--|--|--------------------|----------------|-------------------------|
| AREA ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE                             | Processo di reclutamento   | Individuazione del bisogno   | Insussistenza del bisogno  | basso              | basso          | basso                   |
|  |  | Valutazione della modalità di reclutamento                               | Modalità non conforme ai principi del D.Lgs. 165/2001                              |                    |                |                         |
|  |  | Indizione e gestione della procedura competitiva                         | Gestione arbitraria della procedura selettiva                                      |                    |                |                         |
|  | Processo di progressioni di carriera   | Valutazione della modalità   | Modalità non conforme ai principi del D.Lgs. 165/2001                              | basso              | basso          | basso                   |
|  |  |  | assenza di presupposti   |                    |                |                         |
|  | Processo conferimento incarichi di collaborazione  | Accertamento dei presupposti   | Insussistenza del bisogno  | basso              | basso          | basso                   |
| Individuazione del collaboratore, previa definizione di criteri e compensi |  | Gestione arbitraria della procedura selettiva                            |  |                    |                |                         |
| AREA AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE                            | Definizione dell'oggetto dell'affidamento (programmazione)                               | Valutazione consiliare su richiesta                                      | Mancanza di bisogno e programmazione (mancata verifica della capienza di bilancio) | medio              | basso          | basso                   |
|  | Individuazione affidatario (selezione del contraente)                                    | Valutazione consiliare sulla base di procedura comparativa               | Individuazione di favore   | alto               | basso          | medio                   |
|  | Conferimento incarico (contrattualizzazione)   | Sottoscrizione di contratto  | Mancata formalizzazione  | medio              | basso          | basso                   |
|  | Valutazione corretta esecuzione (esecuzione)   | Valutazione consiliare su proposta di referente                          | Mancata verifica   | medio              | basso          | basso                   |
|  | Pagamento del corrispettivo  | Pagamento effettuato dal Consigliere Tesoriere su mandato del Presidente | Pagamento senza verificare l'esecuzione  | basso              | basso          | basso                   |
| AFFIDAMENTO PATROCINI LEGALI   | Individuazione dell'affidatario  | Valutazione consiliare   | Individuazione di favore   | alto               | basso          | medio                   |
| AFFIDAMENTO CONSULENZE E COLLABORAZIONI PROFESSIONALI                      | Individuazione bisogno (programmazione)  | Valutazione consiliare su richiesta                                      | Mancanza di bisogno e programmazione (mancata verifica della capienza di bilancio) | medio              | basso          | basso                   |
|  | Individuazione procedura e criteri selezione   | Valutazione consiliare in base al tipo di affidamento, importo, urgenza  | Affidamento senza procedura e criteri  | basso              | basso          | basso                   |
|  | Individuazione affidatario   | Valutazione consiliare sulla base di procedura comparativa               | Individuazione di favore   | basso              | basso          | basso                   |
|  | Conferimento incarico  | Sottoscrizione di contratto  | Mancata formalizzazione  | medio              | basso          | basso                   |
|  | Valutazione corretta esecuzione  | Valutazione consiliare su proposta di referente                          | Mancata verifica   | alto               | basso          | medio                   |
| PROVVEDIMENTI SENZA EFFETTO ECONOMICO DIRETTO (VEDI AREA RISCHI SPECIFICI) | Tenuta dell'albo<br>Attribuzione CFP<br>Esonero obbligo formativo<br>Patrocinio gratuito | Vedi area rischi specifici   | Vedi area rischi specifici   | basso              | basso          | basso                   |
| PROVVEDIMENTI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO                   | Erogazione di sovvenzioni e contributi   | Valutazione consiliare   | Erronea valutazione dei presupposti e mancata verifica della capienza del bilancio | basso              | basso          | basso                   |
|  | Erogazione liberali enti, associazioni, federazioni, Coordinamento, Consulte, Fondazioni | Valutazione consiliare   | Attribuzione discrezionale e mancata verifica della capienza di bilancio           | medio              | basso          | basso                   |
| INCARICHI E NOMINE A SOGGETTI INTERNI ALL'ORDINE                           | Incarichi ai dipendenti  | Valutazione consiliare su proposta del Consigliere Segretario            | Inappropriata valutazione dei requisiti del dipendente – individuazione arbitraria | basso              | basso          | basso                   |
|  |  |  | Inappropriata valutazione dei carichi di lavoro del dipendente                     |                    |                |                         |
|  |  |  | verifica esecuzione  |                    |                |                         |
|  |  |  | Mancata valutazione di conflitti di interesse relativo all'incarico                |                    |                |                         |
|  | Incarichi ai Consiglieri   | Valutazione Consiliare   | Mancata valutazione dei conflitti di interesse                                     | medio              | basso          | basso                   |
|  |  | Mancato rispetto del criterio di rotazione                               |  |                    |                |                         |

|   |   |  |   |       |       |       |
|---|---|--|---|-------|-------|-------|
| <b>GESTIONE ECONOMICA DELL'ENTE</b>                                   | Processo gestione delle entrate e valutazione di spese  | Valutazione consiliare entrate e spese su proposta del Cons. Tesoriere   | Errato calcolo quota di iscrizione all'Albo in base alle previsioni di costo  | medio | basso | basso |
|   | Processo gestione della morosità  | Disamina posizioni debitorie e iniziative amministrative per il recupero   | Mancato/ritardato avvio procedimento disciplinare per riscossione della quota di iscrizione   | basso | basso | basso |
|   | Processo approvazione del bilancio (preventivo e consuntivo)  | Predisposizione del bilancio, approvazione in Consiglio, Approvazione in Assemblea degli iscritti                                | Erronea predisposizione del bilancio per errata tenuta della contabilità; erronea predisposizione del bilancio per mancato rispetto della normativa contabile in tema di enti pubblici non economici; mancato aggiustamento | medio | basso | basso |
|   |   |  | Inappropriata formalizzazione dell'approvazione (erronea gestione della fase della convocazione dell'assemblea, fase della votazione in assemblea, mancata approvazione/intempestiva approvazione assembleare)              | basso | basso | basso |
|   | Processo spese/rimborsi/missioni e trasferte dei dipendenti   | Autorizzazione missione e autorizzazione preventiva spese; richiesta di rimborso a piè di lista                                  | Errata o inappropriata assegnazione della missione  | basso | basso | basso |
|   |   |  | Spese non autorizzate/non supportate da documentazione fiscale/non coerenti con il tipo di missione   | medio | basso | basso |
|   | Processo spese/rimborsi/missioni e trasferte dei Consiglieri  | Autorizzazione missione e autorizzazione preventiva spese; richiesta di rimborso a piè di lista                                  | Errata o inappropriata assegnazione della missione  | medio | basso | basso |
|   |   |  | Spese non autorizzate/non supportate da documentazione fiscale/non coerenti con il tipo di missione   | medio | basso | basso |
|   | Processo gestione ordinaria dell'ente: spese correnti e funzionali                                    | Pagamenti ordinari per funzionamento dell'ente; spese economali; utilizzo della cassa  | Utilizzo non autorizzato della carta di credito   | alto  | basso | medio |
|   |   |  | Errato utilizzo della cassa   | medio | basso | basso |
| Errata gestione dei rapporti con gli istituti bancari di appoggio     |   |  | medio   | basso | basso |       |
| <b>CONTROLLI VERIFICHE ISPEZIONI E SANZIONI</b>                       | Processo di controllo da parte del Ministero  | Esibizione di documentazione/interviste condotte da controllore  | Indisponibilità di documentazione e delle informazioni  | basso | basso | basso |
|   | Processo di ispezione da parte di Autorità Giudiziarie, Autorità indipendenti, Autorità investigative | Esibizione di documentazione/interviste condotte da controllore  | Indisponibilità di documentazione e delle informazioni  | basso | basso | basso |
| <b>Rischi specifici</b>   |   |  |   |       |       |       |
| <b>TENUTA DELL'ALBO</b>   | Processo di iscrizione, cancellazione, trasferimento, sospensione amministrativa                      | Valutazione consiliare   | Erronea valutazione dei presupposti per utilizzo dell'autocertificazione  | basso | basso | basso |
|   | Annotazione disciplinare  | Valutazione del Presidente in conseguenza della comunicazione della sanzione   | Erroneo inserimento dei dati nell'Albo telematico – violazione della normativa privacy  | medio | basso | basso |
| <b>ATTRIBUZIONE CFP</b>   | Processo di attribuzione dei CFP  | Verifica partecipazione all'evento e rilascio test di apprendimento  | Erronea valutazione della frequenza   | medio | basso | basso |
| <b>Esoneri attività formativa</b>                                     | Processo di attribuzione dei CFP  | Verifica presupposti e attribuzione esonero  | Erronea/omessa valutazione della documentazione   | basso | basso | basso |
| <b>Attribuzione di CFP per casi diversi dalla formazione formale</b>  | Processo di attribuzione dei CFP  | Verifica casistiche diverse dall'apprendimento formale che consentono CFP e verifica presupposti                                 | Erronea/omessa valutazione dei presupposti  | basso | basso | basso |
| <b>Concessione patrocinio gratuito ad iniziative di terzi</b>         | Processo di concessione patrocinio e consenso all'utilizzo del logo                                   | Valutazione consiliare   | Errata valutazione dell'iniziativa e rischio reputazionale per iniziative non coerenti con lo scopo dell'Ordine   | medio | basso | basso |
| <b>Organizzazione in proprio di formazione professionale continua</b> | Disamina POF e singola proposta didattica   | Valutazione consiliare   | POF non coerente con i bisogni formativi  | basso | basso | basso |
|   |   |  | Mancato rispetto del criterio di rotazione  |       |       |       |
|   | individuazione docente  | Valutazione consiliare e condizioni economiche   | Erogazione di corrispettivo non in linea con i compensi di mercato - individuazione di  | medio | basso | basso |
| individuazione sede o piattaforma                                     | Valutazione consiliare  | Logistica non idonea allo scopo; violazione della normativa sulla sicurezza; violazione della normativa di sicurezza informatica | medio   | basso | basso |       |

|   |   |   |  |       |       |       |
|---|---|---|--|-------|-------|-------|
|   | individuazione del prezzo   | Valutazione consiliare                            | Violazione del principio di economicità per l'iscritto   | medio | basso | basso |
|   | Verifica presenze e rilascio test di apprendimento  | Verifica segreteria                               | Rilascio CFP senza verifica della presenza; rilascio CFP senza aver sostenuto il test di apprendimento | basso | basso | basso |
|   | Somministrazione questionario sulla qualità dell'evento   | Verifica coordinatore dell'evento                 | Impossibilità di valutare la prestazione del docente (esecuzione dell'incarico ricevuto)               | medio | basso | basso |
| <b>Organizzazione in proprio di formazione professionale continua con Partner</b> | Disamina della proposta del partner (proposta didattica)  | Valutazione consiliare                            | Qualità didattica non coerente ai bisogni formativi  | medio | basso | basso |
|   |   |   | Prezzo non in linea con il mercato di riferimento - Individuazione di favore?                          |       |       |       |
| <b>Autorizzazione a formazione a provider professionale erogata da terzi</b>      | Disamina della proposta formativa   | Valutazione consiliare                            | Qualità didattica non coerente ai bisogni formativi  | basso | basso | basso |
|   | Disamina del prezzo proposto dal terzo agli   | Valutazione consiliare                            | Prezzo non in linea con il mercato di riferimento  | medio | basso | basso |
|   | Disamina dell'organizzazione logistica  | Valutazione consiliare                            | Organizzazione in violazione della normativa sulla sicurezza   | medio | basso | basso |
| <b>Individuazione di professionisti su richiesta di terzi</b>                     | Individuazione professionista iscritto all'Albo per incarichi o partecipare a commissioni o gruppi esterni all'Ordine | Valutazione consiliare                            | Mancata verifica requisiti professionali richiesti   | basso | basso | basso |
|   |   |   | Mancata trasparenza verso gli Iscritti   |       |       |       |
|   |   |   | Mancato rispetto del criterio di rotazione   |       |       |       |
| <b>Congruità dei compensi</b>   | Processo di valutazione della congruità dei compensi su richiesta dell'iscritto                                       | Formalizzazione del parere da parte del Consiglio | Mancanza contraddittorio tra richiedente e committente   | basso | basso | basso |
|   |   |   | Violazione del principio di procedimentalizzazione ex L. 241/90  |       |       |       |
|   |   |   | Mancata individuazione responsabile del procedimento   |       |       |       |
|   |   |   | Mancata formalizzazione del parere; violazione dei termini procedurali                                 |       |       |       |

## METODOLOGIA DI VALUTAZIONE

### Indicatori di probabilità e misurazione

|  |  |              |
|--|--|--------------|
| Indicatori della probabilità di accadimento di rischio | 1. Processo definito con decisione collegiale  |              |
|  | 2. Processo regolato da normativa esterna  |              |
|  | 3. Processo codificato da autoregolamentazione   |              |
|  | 4. Processo soggetto a controllo finale di un soggetto terzo (revisori, assemblea degli iscritti, Ministero competente, ordine di livello nazionale) |              |
|  | 5. Processo senza effetto economico per l'Ordine   |              |
|  | 6. Processo senza effetti economici per i terzi  |              |
|  | 7. Processo gestito da dirigente con delega specifica  |              |
|  | 8. Processo del cui svolgimento viene data trasparenza sul sito istituzionale  |              |
| Misurazione della probabilità                          | Presenza di 4 indicatori   | Valore basso |
|  | Presenza di 3 indicatori   | Valore medio |
|  | Da 2 indicatori e a diminuire  | Valore alto  |

### Indicatori di impatto e misurazione

|                          |   |              |
|--------------------------|---|--------------|
| Indicatori dell'impatto  | 1. Lo svolgimento del processo coinvolge l'intero Consiglio dell'Ordine e i dipendenti  |              |
|                          | 2. Lo svolgimento coinvolge, in forza di delega, i ruoli apicali  |              |
|                          | 3. Esistenza negli ultimi 4 anni di procedimenti contabili, penali, amministrativi, amministrativi a carico dei Consiglieri costituenti il Consiglio al momento della valutazione |              |
|                          | 4. Esistenza negli ultimi 4 anni di procedimenti giudiziari, civili, amministrativi a carico dell'Ordine  |              |
|                          | 5. Esistenza di notizie circostanziate (stampa/internet) relative a illeciti commessi da Consiglieri dell'Ordine o dall'Ordine  |              |
|                          | 6. Esistenza di procedimenti disciplinare a carico di Consiglieri dell'Ordine costituenti il Consiglio  |              |
|                          | 7. Esistenza di condanne di risarcimento a carico dell'Ordine   |              |
|                          | 8. Commissariamento dell'Ordine negli ultimi 4 anni   |              |
|                          | 9. Il processo non risulta mappato  |              |
| Misurazione dell'impatto | presenza di 1 sola circostanza  | Valore basso |
|                          | presenza di 2 circostanze   | Valore medio |
|                          | presenza di 3 circostanze e oltre   | Valore alto  |

### Fattori di probabilità e di impatto - Significato

|                    | Basso  | Medio   | Alto  |
|--------------------|--|---|---|
| <b>Probabilità</b> | Accadimento raro                                     | Accadimento che è già successo e che si pensa possa succedere di nuovo  | Accadimento che si ripete ad intervalli brevi   |
| <b>Impatto</b>     | Effetti reputazionale ed economici sono trascurabili | Quando gli effetti reputazionale ed economici sono minori e mitigabili nel breve periodo (da 6 mesi a 1 anno) | Quando gli effetti reputazioni ed economici sono seri e si deve procedere con immediatezza alla gestione del rischio (entro 6 mesi) |



### Giudizio qualitativo di rischiosità

Una volta calcolati i valori di impatto e di probabilità, gli stessi vengono messi in correlazione secondo la seguente matrice, che fornisce il giudizio di rischiosità

|         |   |             |        |        |
|---------|---|-------------|--------|--------|
| Impatto | A | Yellow      | Red    | Red    |
|         | M | Green       | Yellow | Red    |
|         | B | Green       | Green  | Yellow |
|         |   | B           | M      | A      |
|         |   | Probabilità |        |        |

|        |                   |
|--------|-------------------|
| Green  | Rischiosità bassa |
| Yellow | Rischiosità media |
| Red    | Rischiosità alta  |

Relativamente al significato del giudizio di rischiosità, vengono considerati gli effetti economici, reputazionali od organizzativi e la necessità di trattarli o mitigarli.

|                      |   |
|----------------------|---|
| <b>Rischio basso</b> | La probabilità di accadimento è rara e l'impatto economico, organizzativo e reputazionale genera effetti trascurabili o marginali<br>Non è richiesto nessun tipo di trattamento immediato   |
| <b>Rischio medio</b> | L'accadimento dell'evento è probabile e l'impatto economico, organizzativo e reputazionale hanno un uguale peso e producono effetti mitigabili, ovvero trattabili in un lasso di tempo medio.<br>Il trattamento deve essere programmato e definitivo nel termine di 1 anno.                             |
| <b>Rischio alto</b>  | La probabilità di accadimento è alta o ricorrente. L'impatto genera effetti seri il cui trattamento deve essere contestuale. L'impatto reputazionale è prevalente sull'impatto organizzativo ed economico<br>Il trattamento deve essere immediato e definito nel termine di 6 mesi dall'individuazione. |