

TABELLA DI VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI RISCHIO
ALLEGATO N. 2 AL PTPC 2025 – 2027 – ORDINE FARMACISTI PORDENONE

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	medio	basso	medio
PROVVEDIMENTI SENZA EFFETTO ECONOMICO DIRETTO (VEDI AREA RISCHI SPECIFICI)	Tenuta dell'albo Attribuzione CFP Esonero obbligo formativo Patrocinio gratuito	Vedi area rischi specifici	Vedi area rischi specifici			
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					

GESTIONE ECONOMICA DELL'ENTE	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	medio	basso	medio
			Errato utilizzo della cassa	medio	basso	basso
Errata gestione dei rapporti con gli istituti bancari di appoggio			medio	basso	basso	
CONTROLLI VERIFICHE ISPEZIONI E SANZIONI	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
Rischi specifici						
TENUTA DELL'ALBO	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
ATTRIBUZIONE CFP	Processo di attribuzione dei CFP	Verifica partecipazione all'evento e rilascio test di apprendimento	Erronea valutazione della frequenza	medio	basso	basso
Esoneri attività formativa	Processo di attribuzione dei CFP	Verifica presupposti e attribuzione esonero	Erronea/omessa valutazione della documentazione	basso	basso	basso
Attribuzione di CFP per casi diversi dalla formazione formale	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
Concessione patrocinio gratuito ad iniziative di terzi	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
Organizzazione in proprio di formazione professionale continua	Disamina POF e singola proposta didattica	Valutazione consiliare	POF non coerente con i bisogni formativi	basso	basso	basso
			Mancato rispetto del criterio di rotazione	basso	basso	basso
	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
Organizzazione in proprio di formazione professionale continua con Partner	Disamina della proposta del partner (proposta didattica)	Valutazione consiliare	Qualità didattica non coerente ai bisogni formativi Prezzo non in linea con il mercato di riferimento - Individuazione di favore?	medio	basso	basso
Autorizzazione a formazione a provider professionale erogata da terzi	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

METODOLOGIA DI VALUTAZIONE

Indicatori di probabilità e misurazione

Indicatori della probabilità di accadimento di rischio	<ol style="list-style-type: none"> 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	<table border="1"> <tr> <td>Presenza di 4 indicatori</td> <td>Valore basso</td> </tr> <tr> <td>Presenza di 3 indicatori</td> <td>Valore medio</td> </tr> <tr> <td>Da 2 indicatori e a diminuire</td> <td>Valore alto</td> </tr> </table>	Presenza di 4 indicatori	Valore basso	Presenza di 3 indicatori	Valore medio	Da 2 indicatori e a diminuire
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	<ol style="list-style-type: none"> 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	<table border="1"> <tr> <td>presenza di 1 sola circostanza</td> <td>Valore basso</td> </tr> <tr> <td>presenza di 2 circostanze</td> <td>Valore medio</td> </tr> <tr> <td>presenza di 3 circostanze e oltre</td> <td>Valore alto</td> </tr> </table>	presenza di 1 sola circostanza	Valore basso	presenza di 2 circostanze	Valore medio	presenza di 3 circostanze e oltre
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
Probabilità	Accadimento raro	Accadimento che è già successo e che si pensa possa succedere di nuovo	Accadimento che si ripete ad intervalli brevi
Impatto	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 reputazionali 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.

Rischio basso	La probabilità di accadimento è rara e l'impatto economico, organizzativo e reputazionale genera effetti trascurabili o marginali Non è richiesto nessun tipo di trattamento immediato
Rischio medio	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. Il trattamento deve essere programmato e definitivo nel termine di 1 anno.
Rischio alto	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 Il trattamento deve essere immediato e definito nel termine di 6 mesi dall'individuazione.