



**ORDINE DEI FARMACISTI DELLA PROVINCIA DI PORDENONE**

**REGISTRO DEI RISCHI DELL'ORDINE PER L'ANNO 2025**

**ALLEGATO N. 1 AL PTPCT 2025-2027**

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	DESCRIZIONE DEL SOTTO PROCESSO - ATTIVITÀ	EVENTO DI RISCHIO
<b>Risorse umane</b>	Processo di reclutamento	Individuazione del bisogno	Insussistenza del bisogno
		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 assenza di presupposti
	Processo conferimento incarichi di collaborazione	Accertamento dei presupposti	Insussistenza del bisogno
		Individuazione del collaboratore, previa definizione di criteri e compensi	Gestione arbitraria della procedura selettiva
<b>Affidamento di lavori, servizi e forniture</b>	Individuazione bisogno (programmazione)	Valutazione consiliare su richiesta	Mancanza di bisogno e programmazione (mancata verifica della capienza di bilancio)
	Individuazione affidatario (selezione del contraente)	Valutazione consiliare sulla base di procedura comparativa	Individuazione di favore
	Conferimento incarico (contrattualizzazione)	Sottoscrizione di contratto	Mancata formalizzazione
	Valutazione corretta esecuzione (esecuzione)	Valutazione consiliare su proposta di referente	Mancata verifica
	Pagamento del corrispettivo	Pagamento effettuato dal Consigliere Tesoriere su mandato del Presidente	Pagamento senza verificare l'esecuzione
<b>Affidamento patrocini legali</b>	Individuazione dell'affidatario	Valutazione consiliare	Individuazione di favore
<b>Affidamento consulenze professionali</b>	Individuazione bisogno (programmazione)	Valutazione consiliare su richiesta	Mancanza di bisogno e programmazione (mancata verifica della capienza di bilancio)
	Individuazione procedura e criteri selezione	Valutazione consiliare in base al tipo di affidamento, importo, urgenza	Affidamento senza procedura e criteri
	Individuazione affidatario	Valutazione consiliare sulla base di procedura comparativa	Individuazione di favore
	Conferimento incarico	Sottoscrizione di contratto	Mancata formalizzazione
	Valutazione corretta esecuzione	Valutazione consiliare su proposta di referente	Mancata verifica

<b>Provvedimenti senza effetto economico diretto (vedi area rischi specifici)</b>	Tenuta dell'albo Attribuzione CFP Esonero obbligo formativo Patrocinio gratuito	Vedi area rischi specifici	Vedi area rischi specifici
<b>Provvedimenti con effetto economico diretto ed immediato</b>	Erogazione di sovvenzioni e contributi	Valutazione consiliare	Erronea valutazione dei presupposti e mancata verifica della capienza del bilancio
	Erogazione liberali enti, associazioni, federazioni, Coordinamento, Consulte, Fondazioni	Valutazione consiliare	Attribuzione discrezionale e mancata verifica della capienza di bilancio
<b>Incarichi e nomine a soggetti interni all'Ordine</b>	Incarichi ai dipendenti	Valutazione consiliare su proposta del Consigliere Segretario	Inappropriata valutazione dei requisiti del dipendente – individuazione arbitraria 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 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
	Processo gestione della morosità	Disamina posizioni debitorie e iniziative amministrative per il recupero	Mancato/ritardato avvio procedimento disciplinare per riscossione della quota di iscrizione
	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 Inappropriata formalizzazione dell'approvazione (erronea gestione della fase della convocazione dell'assemblea, fase della votazione in assemblea, mancata approvazione/intempestiva approvazione assembleare)
	Processo spese/rimborsi/missioni e trasferite dei dipendenti	Autorizzazione missione e autorizzazione preventiva spese; richiesta di rimborso a piè di lista	Errata o inappropriata assegnazione della missione Spese non autorizzate/non supportate da documentazione fiscale/non coerenti con il tipo di missione

	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 Spese non autorizzate/non supportate da documentazione fiscale/non coerenti con il tipo di missione
	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
			Errato utilizzo della cassa
			Errata gestione dei rapporti con gli istituti bancari di appoggio
<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
	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
<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
<b>Attribuzione CFP</b>	Processo di attribuzione dei CFP	Verifica partecipazione all'evento e rilascio test di apprendimento	Erronea valutazione della frequenza
<b>Esoneri attività formativa</b>	Processo di attribuzione dei CFP	Verifica presupposti e attribuzione esonero	Erronea/omessa valutazione della documentazione
<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
<b>Organizzazione in proprio di formazione professionale continua</b>	Disamina POF e singola proposta didattica	Valutazione consiliare	POF non coerente con i bisogni formativi 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 favore
	individuazione sede o piattaforma	Valutazione consiliare	Logistica non idonea allo scopo; violazione della normativa sulla sicurezza; violazione della normativa di sicurezza informatica
	individuazione del prezzo	Valutazione consiliare	Violazione del principio di economicità per l'iscritto
	Verifica presenze e rilascio test di apprendimento	Verifica segreteria	Rilascio CFP senza verifica della presenza; rilascio CFP senza aver sostenuto il test di apprendimento
	Somministrazione questionario sulla qualità dell'evento	Verifica coordinatore dell'evento	Impossibilità di valutare la prestazione del docente (esecuzione dell'incarico ricevuto)
<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 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
	Disamina del prezzo proposto dal terzo agli iscritti	Valutazione consiliare	Prezzo non in linea con il mercato di riferimento
	Disamina dell'organizzazione logistica	Valutazione consiliare	Organizzazione in violazione della normativa sulla sicurezza