

## ALLEGATO AL PIANO TRIENNALE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE DELL'ORDINE DEI CHIMICI DI

### MAPPATURA DEI RISCHI

AREA DI RISCHIO	Descrizione del rischio	Processo interessato	Esempio di rischio	Valore della Probabilità
Attività istituzionali e peculiari del Consiglio	Determinazione delle quote dovute dagli iscritti all'Albo	Determinazione assunta in sede consiliare	Arbitrarietà nella determinazione delle effettive spese.	2
	Attività dirette alla repressione dell'uso abusivo del titolo di chimico e dell'esercizio abusivo della professione.	Segnalazione da parte di iscritti o altri soggetti interessati	Istruttoria incompleta ed arbitraria.	3
	Impugnazione di decisioni in materia elettorale.	Elezioni per il rinnovo del Consiglio	Istruttoria incompleta e decisione arbitraria.	2
	Impugnazione di decisioni su iscrizioni, trasferimenti, cancellazioni e reinscrizioni nell'Albo o nell'elenco speciale.	Aggiornamento dell'Albo	Istruttoria incompleta e decisione arbitraria.	2
	Formazione e/o variazione del bilancio di previsione (parte economica e finanziaria).	Bilancio di previsione	Istruttoria incompleta e arbitraria.	3
	Formazione e/o variazione del bilancio consuntivo (stato patrimoniale e conto economico).	Bilancio consuntivo	Istruttoria incompleta e arbitraria.	2
	Accertamento delle entrate.	Contabilità	Istruttoria incompleta ed arbitraria.	1
	Riscossione dei contributi o delle quote dagli iscritti.	Contabilità	Impossibilità di riscossione per mancata attivazione tempestiva di procedure idonee.	2

Impegni di spesa, inclusa assunzione e registrazione.	Contabilità	Istruttoria incompleta ed arbitraria.	
Liquidazione di spese.	Contabilità	Istruttoria incompleta ed arbitraria.	1
Modalità e tempi di pagamento.	Contabilità	Rallentamento procedura.	3
Gestione di cassa, ivi inclusa registrazione.	Contabilità	Gestione arbitraria.	1
Gestione dei beni mobili, ivi incluso inventario.	Contabilità	Gestione arbitraria.	1
Tenuta delle scritture contabili.	Contabilità	Elusione delle norme vigenti in materia.	1
Provvedimenti amministrativi di gestione di recupero crediti verso gli iscritti	Contabilità	Abuso del potere diretto a privilegiare alcuni iscritti	2
Designazione di rappresentanti dell'Ordine Professionale	Rappresentanza in commissioni e/o organizzazioni pubbliche	Valutazione delle professionalità arbitraria.	3
Rimborsi spese a consiglieri e/o dipendenti.	Missioni o trasferte	Istruttoria incompleta ed arbitraria.	3

### Personale dipendente

Reclutamento e modifica del rapporto di lavoro.	Svolgimento 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
Progressioni economiche o di carriera.	Aumenti di livello e/o retributivi	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

	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
<b>Affidamento di lavori, servizi e forniture</b>	Oggetto dell' affidamento.	Affidamenti ad esterni	Assenza, errata o non funzionale individuazione dei bisogni reali.	2
	Definizione dello strumento per l'affidamento.	affidamenti ad esterni	Scelta arbitraria. Alterazione della concorrenza	2
	Documentazione d'appalto	affidamenti ad esterni	Non applicazione o violazione dei principi e regole nazionali e comunitarie	2
	Requisiti di partecipazione.	affidamenti ad esterni	Definizione di requisiti di accesso alla gara al fine di favorire un concorrente.	2
	Valutazione delle offerte.	affidamenti ad esterni	Violazione dei principi previsti dalla normativa nazionale e comunitaria. Violazione dei principi di trasparenza, non discriminazione, parità di trattamento.	2
<b>Rapporti economici con effetti diretti per il destinatario</b>	Provvedimenti di pagamento fornitori	Liquidazione fattura	Abuso del potere diretto a privilegiare alcuni fornitori	2
	Gestione diritti di segreteria	Determinazione assunta in sede Consiliare	Arbitrarietà nella determinazione delle effettive spese.	1
<b>Affidamento incarichi</b>	Oggetto dell' affidamento.	Affidamenti ad esterni	Assenza, errata o non funzionale individuazione dei bisogni reali.	5
	Requisiti per l'affidamento	Valutazione CV professionale	Alterazione delle specifiche	2
	Conferimento dell'incarico	Nomina	Violazione dei principi di imparzialità e trasparenza. Illegittimità della nomina.	2

Formazione	Erogazione di attività di formazione	Seminari e convegni organizzati a beneficio degli iscritti, con erogazione di servizi di formazione e conferimento di CFP	Mancata applicazione della procedura relativa al processo di autorizzazione	1
	Patrocini e sponsorizzazione di eventi e iniziative con riflesso sulla professione organizzate da enti, università, istituti, associazioni e altri enti pubblici o privati.	Concessione di Patrocinio	Istruttoria incompleta e decisione arbitraria al fine di agevolare determinati soggetti. Inappropriata valutazione dell'oggetto e dello scopo dell'Evento	1

---



---

#### LEGENDA

##### Probabilità

0 = nessuna probabilità  
1 = improbabile  
2 = poco probabile  
3 = probabile  
4 = molto probabile  
5 = altamente probabile

##### Impatto

0 = nessun impatto  
1 = marginale  
2 = minore  
3 = soglia  
4 = serio  
5 = superiore

## ELLA TOSCANA

Valore dell'impatto	Valutazione del rischio	Misura di prevenzione
2	4	Valutazione del Consiglio sulla base del Bilancio preventivo e dei criteri di spesa media
1	3	Presenza di più soggetti nello svolgimento del procedimento in esame, anche se la responsabilità è affidata ad un unico soggetto
2	4	Presenza di più soggetti nello svolgimento del procedimento in esame, anche se la responsabilità è affidata ad un unico soggetto
1	2	Presenza di più soggetti nello svolgimento del procedimento in esame, anche se la responsabilità è affidata ad un unico soggetto
1	3	Valutazione collegiale della veridicità, della correttezza (nel rispetto delle norme legislative e regolamentari), della coerenza con i documenti disponibili, della attendibilità dei dati di bilancio sulla base di idonei parametri temporali o di altra natura.
1,5	3	Valutazione collegiale della veridicità, della correttezza (nel rispetto delle norme legislative e regolamentari), della coerenza con i documenti disponibili, della attendibilità dei dati di bilancio sulla base di idonei parametri temporali o di altra natura.
1,5	1,5	Valutazione collegiale dell'entrata sulla base di idonea documentazione che consenta di individuare un credito liquido ed esigibile.
1	2	Avvio di procedure per l'affidamento del servizio di riscossione a società e/o professionisti abilitati, anche al fine di interrompere termini di prescrizione e/o decadenza.

	0	Determinazione, assunzione e registrazione degli impegni a seguito della verifica della sussistenza di un titolo giuridicamente valido ed efficace.
1,5	1,5	Verifica sulla certezza del debito in base a controlli e riscontri amministrativi (avvenuta regolare fornitura), contabili e fiscali.
1	3	Attuazione di procedure che garantiscano il rispetto dei termini e delle modalità normativamente imposte alle pubbliche amministrazioni.
1,5	1,5	Attuazione di procedure che garantiscano la corretta gestione dei flussi di cassa.
1	1	Attuazione di procedure che garantiscano il corretto inventario ed utilizzo dei beni mobili.
1	1	Procedure per una corretta tenuta delle scritture contabili, finanziarie e economico-patrimoniali garantita dal tempestivo aggiornamento di un giornale cronologico delle operazioni e di un registro degli inventari dei beni.
1,5	3	Meccanismo di incasso delle quote attraverso MAV Bancario e pubblicazione sul sito web del Consiglio delle quote con i termini di pagamento
1	3	Creazione di una commissione per l'istruttoria.
2	6	Applicazione della delibera Consiliare vigente in materia di rimborsi delle spese di trasferta e missione ai consiglieri e /o ai dipendenti.
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.
1	2	Procedura prevista in fase di contrattazione integrativa con predeterminazione di specifici requisiti attitudinali e professionali, nonché indicazione di oggettivi criteri di valutazione.

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.
1,5	3	Individuazione dei bisogni oggettivi con gli uffici destinatari della prestazione.
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.
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.
1	2	Garanzia di partecipazione di più concorrenti possibili, evitando requisiti troppo restrittivi e/o mirati.
2	4	Presenza di più soggetti nella procedura di valutazione, anche se l'intero procedimento è affidato ad un unico responsabile.
1,5	3	Pagamento entro 30 gg dall'autorizzazione all'emissione della fattura elettronica
1	1	Valutazione del Consiglio
1	5	Verifica consiliare dell'effettiva necessità di conferire un incarico all'esterno
2	4	Predeterminazione di requisiti oggettivi, predeterminazione di specifici requisiti attitudinali e professionali, nonché indicazione di oggettivi criteri e procedure di selezione e valutazione.
2	4	Presenza di più soggetti nella procedura di conferimento, anche se il processo è affidato ad un unico responsabile

Divulgazione delle nuove normative in materia. Operatività e prassi della professione.

1,5

1,5

Verifica delle istanze e dei requisiti mediante procedura comparativa dei diversi istanti. Dichiarazione dell'insussistenza di conflitto di interessi.

1

1