

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	SOTTOPROCESSO E/O FASE	RESPONSABILE DEL PROCESSO	ESCITORE DELLE ATTIVITÀ	RISCHI INDIVIDUATI	INDICATORI (1)						VALORE COMPLESSIVO GIUDIZIO SINTETICO	DATI, EVENTI E MODALITÀ DELLA MISURAZIONE APPLICATA	MISURE GENERALI	MISURE SPECIFICHE ATTUATE	STATO DELLA MISURA	TEMPI/FASI DI REALIZZAZIONE	INDICATORE DI MONITORAGGIO	RESPONSABILI ATTUAZIONE	RESPONSABILI MONITORAGGIO	OBIETTIVO
						A	B	C	D	E	F										
FORMAZIONE PROFESSIONALE CONTINUA	Formazione erogata da terzi	Esame e valutazione domande	Consiglio dell'Ordine	Presidente; Consiglio dell'Ordine; Commissione Formazione Professionale Continua; Commissione Commissioni; Commissioni Formazione Continua; Commissione titoli e competenze; Commissione discipline; Commissione esami; Commissione relazioni; Commissione rapporti; Commissione corsi; Commissione corsi;	Altrevalori documentati volte a favorire l'accreditamento di determinati soggetti; discrezionalità nell'individuazione dell'ente terzo erogatore del corso di formazione; di fine di lezione con determinate attività; mancata valutazione di richieste di autorizzazione, per carattere o inadempienza di criteri e mancato rispetto dei regolamenti; mancata o insufficiente vigilanza sugli "enti terzi" autorizzati all'erogazione della formazione; abuso di poteri nell'attribuzione di crediti agli iscritti.	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Basso	MISUO Rapporti non in linea con verifiche in passato avvenute per i quarti e quinti trimestri in sede di lavoro. In generale, la pratica regolamentare è in linea con le procedure sanzionatorie di un rischio medio, in ragione dell'impiego economico.	Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzo di eventi correttivi nei processi esaminati. Nel trattamento risultato pervenuta segnalazione. Non deriva la totale assenza in passato di eventi in tal senso.	*Applicazione del codice di comportamento adottato dall'Ordine; *Monitoraggio del personale in merito alla procedura adottata.	MISURE DI CONTROLLO: * Applicazione del Regolamento per la formazione professionale continua degli iscritti negli atti formativi del Diritto Comunicazionale e degli Esperti Contabili, approvato dal Consiglio Nazionale nella seduta del 22 giugno 2019; * Applicazione della procedura "Controlli regionali delle Commissioni dell'Ordine (per il tramite della Fondazione)"; * pubblicazione dell'evento sul sito internet istituzionale.	In attuazione	Continuativa	- Rapporto della normativa (D/NO); - Rapporto della procedura interna (D/NO)	Consiglio dell'Ordine; Commissione Formazione Professionale Continua; Commissioni Commissioni; Commissioni corsi; Commissione titoli e competenze; Commissione discipline; Commissione esami;	B/PT	Rispettare il Regolamento volutamente l'opportunità di implementare ulteriori misure nei confronti di fine di ridurre ulteriormente il livello di rischio rilevato. Il B/PT monitorerà il rispetto delle discipline dettate.
		Vigilanza sull'attività degli "enti terzi"				Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Basso										
		Attribuzione di crediti formativi				Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Basso										
	Formazione erogata in proprio	Organizzazione e svolgimento di eventi formativi in proprio	Scelta dei docenti	Consiglio dell'Ordine	Presidente; Consiglio dell'Ordine; Commissione Formazione Professionale Continua; Commissione Commissioni; Commissioni Formazione Continua; Commissione titoli e competenze; Commissione discipline; Commissione esami;	Mancato rispetto dei regolamenti; Inefficiente organizzazione e svolgimento delle attività formative da parte dell'Ordine.	Alto	Medio	Basso	Basso	Basso	Basso	MISUO Rapporti non in linea con verifiche in passato avvenute per i quarti e quinti trimestri in sede di lavoro. In generale, la pratica regolamentare è in linea con le procedure sanzionatorie di un rischio medio, in ragione della tipologia di ente.	*Applicazione del codice di comportamento adottato dall'Ordine; *Monitoraggio del personale in merito alla procedura adottata.	MISURE DI CONTROLLO: * Applicazione del Regolamento per la formazione professionale continua degli iscritti negli atti formativi del Diritto Comunicazionale e degli Esperti Contabili, approvato dal Consiglio Nazionale nella seduta del 22 giugno 2019; * pubblicazione dell'evento sul sito internet istituzionale.	In attuazione	Continuativa	Rapporto della normativa (D/NO)	Consiglio dell'Ordine; Commissione Formazione Professionale Continua; Commissioni Commissioni; Commissione titoli e competenze; Commissione discipline; Commissione esami;	B/PT	Rispettare il Regolamento e la Procedura adottata volutamente l'opportunità di modificare la stessa ove necessario al fine di ridurre ulteriormente il livello di rischio rilevato. Il B/PT monitorerà il rispetto delle discipline dettate.
		Scelta dei docenti					Basso	Medio	Basso	Basso	Basso	Basso									
		Attribuzione di crediti formativi					Basso	Medio	Basso	Basso	Basso	Basso									
	Rilevati di esami dell'Albi/Albi di formazione	Rilevati di esami dell'Albi/Albi di formazione	Rilevati di esami dell'Albi/Albi di formazione	Consiglio dell'Ordine	Presidente; Consiglio dell'Ordine; Presidente dell'Ordine;	Mancato rispetto dei regolamenti; Inefficiente organizzazione e svolgimento delle attività formative da parte dell'Ordine.	Alto	Medio	Basso	Basso	Basso	Basso	MISUO Rapporti non in linea con verifiche in passato avvenute per i quarti e quinti trimestri in sede di lavoro. In generale, la pratica regolamentare è in linea con le procedure sanzionatorie di un rischio medio, in ragione della tipologia di ente.	*Applicazione del codice di comportamento adottato dall'Ordine; *Monitoraggio del personale in merito alla procedura adottata.	MISURE DI CONTROLLO: * Applicazione del Regolamento per la formazione professionale continua degli iscritti negli atti formativi del Diritto Comunicazionale e degli Esperti Contabili, approvato dal Consiglio Nazionale nella seduta del 22 giugno 2019; * pubblicazione dell'evento sul sito internet istituzionale.	In attuazione	Continuativa	Rapporto della normativa (D/NO)	Consiglio dell'Ordine	B/PT	Rispettare il Regolamento e la Procedura adottata volutamente l'opportunità di modificare la stessa ove necessario al fine di ridurre ulteriormente il livello di rischio rilevato. Il B/PT monitorerà il rispetto delle discipline dettate.
		Rilevati di esami dell'Albi/Albi di formazione					Basso	Medio	Basso	Basso	Basso	Basso									
		Rilevati di esami dell'Albi/Albi di formazione					Basso	Medio	Basso	Basso	Basso	Basso									
	RILASCIO DI PARERI DI CONGRUITÀ	Adozione di pareri di congruità nei confronti per le prestazioni professionali	Individuazione dei criteri qualitativi	Consiglio dell'Ordine	Presidente; Consiglio dell'Ordine; Commissione Formazione Professionale Continua; Commissione Commissioni; Commissioni Formazione Continua; Commissione titoli e competenze; Commissione discipline; Commissione esami;	Mancato rispetto dell'apposita procedura con riferimento ai criteri di congruità; mancato utilizzo del sistema operativo interno per l'elaborazione delle tariffe ai sensi del D.M. 1402/2013.	Alto	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	MISUO Rapporti non in linea con verifiche in passato avvenute per i quarti e quinti trimestri in sede di lavoro. In generale, la pratica regolamentare è in linea con le procedure sanzionatorie di un rischio medio, in ragione della tipologia di ente e del tipo di attività esercitata.	*Applicazione del codice di comportamento adottato dall'Ordine; *Monitoraggio del personale in merito alla procedura adottata.	MISURE DI CONTROLLO: Rapporto della normativa e dell'apposito Regolamento.	In attuazione	Continuativa	1) Rapporto della normativa e dal Regolamento Liquidazione Parafiscali (D/NO)	Consiglio dell'Ordine; Commissione Liquidazione Parafiscali	B/PT	Rispettare il Regolamento e la Procedura adottata volutamente l'opportunità di modificare la stessa ove necessario al fine di ridurre ulteriormente il livello di rischio rilevato. Il B/PT monitorerà il rispetto delle discipline dettate.
Fase istruttoria			Alto				Basso	Basso	Basso	Basso	Basso										
Validazione della documentazione inviata			Alto				Basso	Basso	Basso	Basso	Basso										
Validazione dell'apposita procedura con riferimento ai criteri di congruità; mancato utilizzo del sistema operativo interno per l'elaborazione delle tariffe ai sensi del D.M. 1402/2013.		Alto	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso														
AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO	Affari legali e contenziosi	Ricezione atti giudiziari	Consiglio dell'Ordine	Presidente; Consiglio dell'Ordine; Presidente dell'Ordine;	Mancato rispetto dell'apposita procedura con riferimento ai criteri di congruità; mancato utilizzo del sistema operativo interno per l'elaborazione delle tariffe ai sensi del D.M. 1402/2013.	Alto	Medio	Basso	Basso	Basso	Basso	MISUO Rapporti non in linea con verifiche in passato avvenute per i quarti e quinti trimestri in sede di lavoro. In generale, la pratica regolamentare è in linea con le procedure sanzionatorie di un rischio medio, in ragione della tipologia di ente e del tipo di attività esercitata.	*Applicazione del codice di comportamento adottato dall'Ordine; *Monitoraggio del personale in merito alla procedura adottata.	MISURE DI RISOLUZIONE: * Adeguato controllo della documentazione presentata al fine di verificare la completezza e la leggibilità; * Adeguate procedure di archiviazione in appositi archivi protetti, della documentazione pervenuta, al fine di garantirne la tracciabilità; * Consiglio della documentazione pervenuta al Consiglio Segretario.	In attuazione	Continuativa	3) Numero di verifiche effettuate su numero di atti pervenuti (Target 100%); 2) Rapporto della procedura interna (D/NO); 1) Numero di atti consegnati al Segretario (Target 100%); 4) Numero di atti pervenuti (Target 100%);	Consiglio dell'Ordine	B/PT	Monitorare i processi al fine di ottenere un buon livello di rischio ed evitare che vengano influenzati negativamente nella attività svolta.	
		Validazione sull'eventualità di intentare o aderire ad un procedimento				Basso	Medio	Basso	Basso	Basso	Basso										
		Individuazione professionista legale per patrocinio				Basso	Medio	Basso	Basso	Basso	Basso										
	MISURE DI CONTROLLO: Assunzione della decisione in composizione collegiale.	N.B. Si rinvia alle Anze relative ai Controlli Pubblici (Affidamento diretto)																			
INDICAZIONE DI PROFESSIONISTI PER L'AFFIDAMENTO DI INCARICHI SPECIFICI	Indicazione di professionisti per lo svolgimento di incarichi	Individuazione dei requisiti	Consiglio dell'Ordine	Presidente; Consiglio dell'Ordine; Presidente dell'Ordine;	Mancato rispetto dell'apposita procedura con riferimento ai criteri di congruità; mancato utilizzo del sistema operativo interno per l'elaborazione delle tariffe ai sensi del D.M. 1402/2013.	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio	MISUO Rapporti non in linea con verifiche in passato avvenute per i quarti e quinti trimestri in sede di lavoro. In generale, la pratica regolamentare è in linea con le procedure sanzionatorie di un rischio medio, in ragione dell'impiego economico.	*Applicazione del codice di comportamento adottato dall'Ordine; *Monitoraggio del personale in merito alla procedura adottata.	MISURE DI RISOLUZIONE: Adozione di apposito Regolamento contrattivo; * Attenzione specifica di selezione di candidati; * Trasparenza e la pubblicità delle procedure di manifestazione di interesse da parte dei professionisti; * Osservazione della decisione in composizione collegiale; * Ufficio di contatto con i soggetti da incaricare; * Verifica dell'esistenza di situazioni, anche potenziali, di conflitto di interessi.	Da attendere	Entro il terzo trimestre 2023, elaborazione della base di regolamento.	- Verifica al 30/06/2021 dell'elaborazione del regolamento (D/NO); - Verifica al 31/12/2023 dell'adozione del regolamento (D/NO).	Consiglio dell'Ordine	B/PT	Regolamentare l'atto tipo di processo mediante apposito Atto al fine di ridurre ulteriormente il livello di rischio rilevato, sempre bene il B/PT monitorerà il rispetto delle tempistiche previste.	
		Validazione dei requisiti e selezione dei soggetti				Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio										

[1] I GI INDICATORI SONO RIPORTATI NEL PICT (KEY RISK INDICATORS): 1) livello di interesse "esterno"; 2) grado di discrezionalità del decisore interno alla PA; 3) manifestazione di eventi correttivi in passato nel processo/attività esaminata; 4) opacità del processo decisionale; 5) livello di collaborazione del responsabile del processo o dell'attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano; 6) grado di attuazione delle misure di trattamento.