

Registrul riscurilor al Serviciului Fiscal de Stat



RISCURI INSTITUȚIONALE										
Riscul nr. 1: Riscul privind incendiul										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
I1	Instituțional	Conformitate	Entitate	21.12.2018	05.06.2019	-	5	3	15	Risc major
Riscul nr. 2: Riscul privind corupția și actele conexe corupției										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
I2	Instituțional	Dezvoltare	Entitate	21.12.2018	05.06.2019 10.12.2021	-	5	5	25	Risc major
Riscul nr. 3: Riscul privind amenințarea cibernetică										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
I3	IT	Dezvoltare	Entitate	21.12.2018	-	-	5	5	25	Risc major
Riscul nr. 4: Riscul privind fluctuația necontrolată a cadrelor calificate										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
I4	Instituțional	Dezvoltare	Entitate	21.12.2018	-	-	3	5	15	Risc major
Riscul nr. 5: Riscul privind amplasarea/reproducerea neautorizată a elementelor simbolice ale SFS										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
I5	Instituțional	Conformitate	Entitate	21.12.2018	-	-	5	3	15	Risc major
Riscul nr. 6: Riscul privind securitatea muncii										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța

Registrul riscurilor al Serviciului Fiscal de Stat



I6	Suport	Conformitate	Entitate	05.06.2019	-	-	5	4	20	Risc major
Riscul nr. 7: Riscul privind scurgerea informației										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
I7	Instituțional	Dezvoltare	Entitate	05.06.2019	-	-	4	5	20	Risc major
Riscul nr. 8: Riscul de disfuncționalitate a infrastructurii informaționale										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
I8	Instituțional	Performanță	Entitate	03.09.2019	-	-	4	4	16	Risc major
Riscul nr. 9: Riscul privind neasigurarea confidențialității datelor cu caracter personal										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
I9	IT	Conformitate	Entitate	03.09.2019	-	-	4	5	20	Risc major
Riscul nr. 10: Riscul privind integritatea persoanelor responsabile de achiziții în cadrul Serviciului Fiscal de Stat										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
I10	Suport	Conformitate	Entitate	26.12.2019	-	-	5	5	25	Risc major
Riscul nr. 11: Riscul privind fraudă aferent activității executorilor judecătorești în cadrul conlucrării cu SFS și/sau desfășurarea activității profesionale în vederea recuperării restanțelor unde statul are calitate de creditor										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
I11	Instituțional	Conformitate	Entitate	08.02.2021	-	-	5	5	25	Risc major
Riscul nr. 12: Riscul privind admiterea omisiunilor la etapa de dezvoltare profesională a debutanților și crearea rezervei interne de promovare										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
I12	Instituțional	Dezvoltare/ Progres	Entitate	10.11.2021	-	-	2	3	6	Risc mediu
Riscul nr. 13: Riscul privind nerespectarea procedurilor specifice încetării raporturilor de serviciu din funcția publică										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei	Data deciziei	Data deciziei	Impact	Probabilitate	Valoarea	Importanța

Registrul riscurilor al Serviciului Fiscal de Stat



				privind includerea riscului	privind actualizarea riscului	privind excluderea riscului	(I)	(P)	riscului (VR)	
I13	Instituțional	Conformitate	Entitate	10.11.2021	-	-	5	4	20	Risc major
Riscul nr. 14: Riscul privind utilizarea eronată a resurselor în procesul de dezvoltare a capacităților personalului										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
I14	Instituțional	Dezvoltare/ Progres	Entitate	10.11.2021	-	-	4	3	12	Risc mediu
Riscul nr. 15: Riscul privind insuficiența motivării personalului										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
I15	Instituțional	Performanță	Entitate	10.11.2021	-	-	4	3	12	Risc mediu
Riscul nr. 16: Riscul privind compromiterea procesului de recrutare a personalului										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
I16	Instituțional	Conformitate/ Performanță	Entitate	01.12.2021	-	-	5	5	25	Risc major
Riscul nr. 17: Riscul privind fluctuația personalului calificat										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
I17	Instituțional	Performanță	Entitate	01.12.2021	-	-	4	3	12	Risc mediu
Riscul nr. 18: Riscul privind subiectivitatea aprecierii performanței activității funcționarilor din subordine în cadrul evaluărilor anuale										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
I18	Instituțional	Conformitate/ Dezvoltare/ Progres	Entitate	01.12.2021	-	-	4	2	8	Risc mediu
Riscul nr. 19: Riscul privind neexecutarea atribuțiilor de serviciu în procesul activității la distanță										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
I19	Instituțional	Performanță	Entitate	01.12.2021	-	-	2	3	6	Risc mediu
Riscul nr. 20: Riscul privind neasigurarea integrității dosarului personal al funcționarului public										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei	Data deciziei	Data deciziei	Impact	Probabilitate	Valoarea	Importanța

Registrul riscurilor al Serviciului Fiscal de Stat



				privind includerea riscului	privind actualizarea riscului	privind excluderea riscului	(I)	(P)	riscului (VR)	
I20	Instituțional	Performanță	Entitate	01.12.2021	-	-	4	4	16	Risc major
Riscul nr. 21: Riscul privind neasigurarea aplicării uniforme a regulilor interne aferente egalității de gen tuturor angajaților										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
I21	Instituțional	Performanță	Entitate	01.12.2021	-	-	3	3	9	Risc mediu
RISCURI FINANCIARE										
Riscul nr. 22: Riscul privind tăgănarea restituirii cheltuielilor de executare avansate și rebuturile financiare aferente procesului de interacțiune interacțiune cu executorii judecătorești										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
F1	Financiar	Conformitate	Entitate	08.02.2021	-	-	5	5	25	Risc major
Riscul nr. 23: Riscul privind raportarea eronată										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
F2	Financiar	Conformitate	Entitate	10.11.2021	-	-	5	4	20	Risc major
Riscul nr. 24: Riscul privind pierderea unor date din sistemul de evidență contabilă										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
F3	Financiar	Conformitate	Subdiviziune	10.11.2021	-	-	3	3	9	Risc mediu
Riscul nr. 25: Riscul privind planificarea bugetară necorespunzătoare										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
F4	Financiar	Conformitate	Entitate	10.11.2021	-	-	5	4	20	Risc major
Riscul nr. 26: Riscul privind inventarierea defectuoasă a elementelor de activ și pasiv										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
F5	Financiar	Conformitate	Entitate	10.11.2021	-	-	5	5	25	Risc major
Riscul nr. 27: Riscul privind recunoașterea necalitativă a activelor										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța

Registrul riscurilor al Serviciului Fiscal de Stat



F6	Financiar	Conformitate	Entitate	10.11.2021	-	-	5	4	20	Risc major
RISCURI OPERAȚIONALE										
Riscul nr. 28: Riscul privind depășirea termenelor legale de soluționare/reacție la petiții										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
O1	Operațional	Conformitate	Entitate	10.11.2021	-	-	5	4	20	Risc major
Riscul nr. 29: Riscul privind soluționarea necalitativă a petițiilor										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
O2	Operațional	Conformitate	Entitate	10.11.2021	-	-	4	3	12	Risc mediu
Riscul nr. 30: Riscul privind recepționarea și repartizarea necorespunzătoare a petițiilor										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
O3	Operațional	Conformitate	Entitate	10.11.2021	-	-	2	2	4	Risc minor
RISCURI IT										
Riscul nr. 31: Riscul privind modificările neautorizate in sistem										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
IT1	IT	Conformitate	Entitate	31.10.2019	-	-	3	9	9	Risc mediu
Riscul nr. 32: Riscul privind tratarea neconformă a incidentelor										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
IT2	IT	Conformitate	Entitate	31.10.2019	-	-	3	2	6	Risc mediu
Riscul nr. 33: Riscul privind testarea neconformă a modificărilor										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
IT3	IT	Conformitate	Entitate	31.10.2019	-	-	3	2	6	Risc mediu
Riscul nr. 34: Riscul privind implementarea modificărilor fără a fi testate										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei	Data deciziei	Data deciziei	Impact	Probabilitate	Valoarea	Importanța

Registrul riscurilor al Serviciului Fiscal de Stat



				privind includerea riscului	privind actualizarea riscului	privind excluderea riscului	(I)	(P)	riscului (VR)	
IT4	IT	Conformitate	Entitate	31.10.2019	-	-	3	2	6	Risc mediu
Riscul nr. 35: Riscul privind modificări neautorizate în SI										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
IT5	IT	Conformitate	Entitate	31.10.2019	-	-	2	2	4	Risc minor
Riscul nr. 36: Riscul privind erorile angajaților produse în SISFS										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
IT6	IT	Conformitate	Entitate	31.10.2019	-	-	2	2	4	Risc minor
Riscul nr. 37: Riscul privind neacoperirea în totalitate a cadrului legal										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
IT7	IT	Conformitate	Entitate	31.10.2019	-	-	3	2	6	Risc mediu
RISCURI SUPT										
Riscul nr. 38: Riscul privind nerespectarea procedurilor aferente interacțiunii cu executorii judecătorești în procesul de executare silită										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
S1	Suport	Conformitate	Entitate	08.02.2021	-	-	5	5	25	Risc major
Riscul nr. 39: Riscul privind aplicarea eronată a interdicțiilor înaintate prin încheierile executorilor judecătorești										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
S2	Suport	Conformitate	Entitate	08.02.2021	-	-	5	5	25	Risc major
Riscul nr. 40: Riscul privind utilizarea eronată a resurselor în activitatea de audit intern										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
S3	Suport	Performanță	Subdiviziune	10.09.2021	-	-	5	5	25	Risc major
Riscul nr. 41: Riscul privind respectarea parțială a SNAI în procesul realizării misiunilor de audit										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
S4	Suport	Conformitate	Subdiviziune	10.09.2021	-	-	5	4	20	Risc major

Registrul riscurilor al Serviciului Fiscal de Stat



Riscul nr. 42: Riscul privind ratarea oportunității obținere a plusvalorii de la implementarea recomandărilor de audit										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
S5	Suport	Performanță	Subdiviziune	10.09.2021	-	-	5	5	25	Risc major
Riscul nr. 43: Riscul privind neasigurarea menținerii la un nivel ridicat calitatea activității de audit intern										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
S6	Suport	Performanță	Subdiviziune	10.09.2021	-	-	5	4	20	Risc major
Riscul nr. 44: Riscul privind suprasolicitarea auditului intern cu consilieri informale										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
S7	Suport	Performanță	Subdiviziune	10.09.2021	-	-	4	5	20	Risc major
Riscul nr. 45: Riscul privind limitele și barierele în activitatea de audit intern										
Codificator	Domeniul	Tipul	Nivelul	Data deciziei privind includerea riscului	Data deciziei privind actualizarea riscului	Data deciziei privind excluderea riscului	Impact (I)	Probabilitate (P)	Valoarea riscului (VR)	Importanța
S8	Suport	Performanță	Subdiviziune	10.09.2021	-	-	5	3	15	Risc major