

GB-A Analisi dei Rischi

Version 01/2025

Dati generali

Instituto

Autorizzazione

Direzione del fondo

Categoria di vigilanza

Fine dell'esercizio

Anno di verifica (prospettivo)

2025

Inizio del periodo in esame

Fine del periodo in esame

Società di audit

Esaminatore esperto - Anno di Audit 2024

Analisi generale dei rischi

Analisi dei rischi

| | | | |
|------------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
| Ambito di verifica | | Area di verifica | |
| Corporate Governance | | Indipendenza della direzione del fondo e della banca depositaria | |
| Descrizione dei rischi | | | |
| | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| | | | |
| Rischio di controllo | Rischio netto | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) | |
| | | | |

| | | | |
|------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Ambito di verifica | | Area di verifica | |
| Corporate Governance | | Revisione interna | |
| Descrizione dei rischi | | | |
| | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| | | | |
| Rischio di controllo | Rischio netto | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) | |
| | | | |

| | | | |
|------------------------|---------------------------|---|-------------------------------------|
| Ambito di verifica | | Area di verifica | |
| Organizzazione interna | | Organizzazione interna e sistema di controllo interno | |
| Descrizione dei rischi | | | |
| | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| | | | |
| Rischio di controllo | Rischio netto | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) | |
| | | | |

| | | | |
|------------------------|--|--|--|
| Ambito di verifica | | Area di verifica | |
| Organizzazione interna | | Gestione dei rischi legati alle tecnologie dell'informazione e della comunicazione (TIC) | |
| Descrizione dei rischi | | | |
| | | | |

| | | | |
|----------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Rischio di controllo | Rischio netto | | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | | <input type="text"/> |

| | | | |
|------------------------|--------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| Ambito di verifica | Area di verifica | | |
| Organizzazione interna | BCM (business continuity management) | | |
| Descrizione dei rischi | | | |
| <input type="text"/> | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Rischio di controllo | Rischio netto | | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | | <input type="text"/> |

| | | | |
|------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| Ambito di verifica | Area di verifica | | |
| Organizzazione interna | Gestione dei cyber-rischi | | |
| Descrizione dei rischi | | | |
| <input type="text"/> | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Rischio di controllo | Rischio netto | | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | | <input type="text"/> |

| | | | |
|------------------------|---|--------------------------|-------------------------------------|
| Ambito di verifica | Area di verifica | | |
| Organizzazione interna | Gestione dei rischi - Livello dell'istituto | | |
| Descrizione dei rischi | | | |
| <input type="text"/> | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Rischio di controllo | Rischio netto | | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | | <input type="text"/> |

| | |
|------------------------|---|
| Ambito di verifica | Area di verifica |
| Organizzazione interna | Gestione dei rischi - Gestione dei rischi di mercato a livello dei prodotti/mandati |

| | | | |
|------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| Descrizione dei rischi | | | |
| <input type="text"/> | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Rischio di controllo | Rischio netto | | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | | <input type="text"/> |

| | |
|------------------------|---|
| Ambito di verifica | Area di verifica |
| Organizzazione interna | Gestione dei rischi - Gestione dei rischi di liquidità a livello dei prodotti/mandati |

| | | | |
|------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| Descrizione dei rischi | | | |
| <input type="text"/> | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Rischio di controllo | Rischio netto | | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | | <input type="text"/> |

| | |
|------------------------|--|
| Ambito di verifica | Area di verifica |
| Organizzazione interna | Gestione dei rischi - Gestione dei rischi di controparte e altri rischi a livello dei prodotti/mandati |

| | | | |
|------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| Descrizione dei rischi | | | |
| <input type="text"/> | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Rischio di controllo | Rischio netto | | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | | <input type="text"/> |

| | |
|------------------------|------------------|
| Ambito di verifica | Area di verifica |
| Organizzazione interna | Compliance |

| | | | |
|------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| Descrizione dei rischi | | | |
| <input type="text"/> | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Rischio di controllo | Rischio netto | | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | | <input type="text"/> |

| | | | |
|------------------------|---------------------------|---|-------------------------------------|
| Ambito di verifica | | Area di verifica | |
| Organizzazione interna | | Delega di compiti / esternalizzazione (outsourcing) | |
| Descrizione dei rischi | | | |
| | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| | | | |
| Rischio di controllo | Rischio netto | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) | |
| | | | |

| | | | |
|------------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
| Ambito di verifica | | Area di verifica | |
| Organizzazione interna | | Processo decisionale in materia d'investimento | |
| Descrizione dei rischi | | | |
| | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| | | | |
| Rischio di controllo | Rischio netto | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) | |
| | | | |

| | | | |
|------------------------|---------------------------|---|-------------------------------------|
| Ambito di verifica | | Area di verifica | |
| Organizzazione interna | | Rispetto delle prescrizioni di investimento | |
| Descrizione dei rischi | | | |
| | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| | | | |
| Rischio di controllo | Rischio netto | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) | |
| | | | |

| | | | |
|------------------------|---------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Ambito di verifica | | Area di verifica | |
| Organizzazione interna | | Valutazione e calcolo del NAV | |
| Descrizione dei rischi | | | |
| | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| | | | |

| | | |
|----------------------|----------------------|-------------------------------------|
| Rischio di controllo | Rischio netto | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

| | |
|------------------------|---|
| Ambito di verifica | Area di verifica |
| Organizzazione interna | Obblighi in relazione a transazioni su derivati |

Descrizione dei rischi

| | | | |
|----------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

| | | |
|----------------------|----------------------|-------------------------------------|
| Rischio di controllo | Rischio netto | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

| | |
|------------------------|---|
| Ambito di verifica | Area di verifica |
| Organizzazione interna | Obblighi di comunicazione (istituti e prodotti) |

Descrizione dei rischi

| | | | |
|----------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

| | | |
|----------------------|----------------------|-------------------------------------|
| Rischio di controllo | Rischio netto | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

| | |
|------------------------|--|
| Ambito di verifica | Area di verifica |
| Organizzazione interna | Offerta di strumenti finanziari LSerFi |

Descrizione dei rischi

| | | | |
|----------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

| | | |
|----------------------|----------------------|-------------------------------------|
| Rischio di controllo | Rischio netto | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

| | |
|--------------------------------|--------------------------------|
| Ambito di verifica | Area di verifica |
| Capitale minimo e fondi propri | Capitale minimo e fondi propri |

Descrizione dei rischi

| | | | |
|----------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Rischio di controllo | Rischio netto | | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | | <input type="text"/> |

| | | | |
|------------------------|--|--------------------------|-------------------------------------|
| Ambito di verifica | Area di verifica | | |
| Norme di comportamento | Disposizioni in materia di riciclaggio di denaro | | |
| Descrizione dei rischi | | | |
| <input type="text"/> | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Rischio di controllo | Rischio netto | | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | | <input type="text"/> |

| | | | |
|------------------------|--|--------------------------|-------------------------------------|
| Ambito di verifica | Area di verifica | | |
| Norme di comportamento | Tutela degli interessi degli investitori LICol | | |
| Descrizione dei rischi | | | |
| <input type="text"/> | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Rischio di controllo | Rischio netto | | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | | <input type="text"/> |

| | | | |
|------------------------|---|--------------------------|-------------------------------------|
| Ambito di verifica | Area di verifica | | |
| Norme di comportamento | Norme di comportamento LSerFi - gestione patrimoniale | | |
| Descrizione dei rischi | | | |
| <input type="text"/> | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Rischio di controllo | Rischio netto | | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | | <input type="text"/> |

| | | | |
|------------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
| Ambito di verifica | | Area di verifica | |
| Norme di comportamento | | Norme di comportamento LSerFi - consulenza sugli investimenti e operazioni di esecuzione senza consulenza (execution only) | |
| Descrizione dei rischi | | | |
| | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| | | | |
| Rischio di controllo | Rischio netto | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) | |
| | | | |

| | | | |
|------------------------|---------------------------|---|-------------------------------------|
| Ambito di verifica | | Area di verifica | |
| Norme di comportamento | | Comportamento sul mercato e integrità del mercato | |
| Descrizione dei rischi | | | |
| | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| | | | |
| Rischio di controllo | Rischio netto | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) | |
| | | | |

| | | | |
|------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Ambito di verifica | | Area di verifica | |
| Norme di comportamento | | Attività transfrontaliere | |
| Descrizione dei rischi | | | |
| | | | |
| Impatto/ estensione | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
| | | | |
| Rischio di controllo | Rischio netto | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) | |
| | | | |