

# GB-A Analisi dei Rischi

Version 01/2025

---

## Dati generali

---

Instituto

Autorizzazione

Gestori di patrimoni collettivi

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		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)
Rischio di controllo	Rischio netto	Gerarchia dei rischi (netti, top 5)	

Ambito di verifica		Area di verifica	
Organizzazione interna		BCM (business continuity management)	
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	Gestione dei cyber-rischi

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	Gestione dei rischi - Livello dell'istituto

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	Gestione dei rischi - Gestione dei rischi di mercato a livello dei prodotti/mandati

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	
<input style="width: 95%;" type="text" value="Organizzazione interna"/>		<input style="width: 95%;" type="text" value="Gestione dei rischi - Gestione dei rischi di liquidità a livello dei prodotti/mandati"/>	
Descrizione dei rischi			
<input style="width: 99%;" type="text"/>			
Impatto/ estensione	Probabilità di occorrenza	Rischio inerente (lordo)	Gerarchia dei rischi (lordi, top 5)
<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>
Rischio di controllo	Rischio netto	Gerarchia dei rischi (netti, top 5)	
<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	

Ambito di verifica		Area di verifica	
<input style="width: 95%;" type="text" value="Organizzazione interna"/>		<input style="width: 95%;" type="text" value="Gestione dei rischi - Gestione dei rischi di controparte e altri rischi a livello dei prodotti/mandati"/>	
Descrizione dei rischi			
<input style="width: 99%;" type="text"/>			
Impatto/ estensione	Probabilità di occorrenza	Rischio inerente (lordo)	Gerarchia dei rischi (lordi, top 5)
<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>
Rischio di controllo	Rischio netto	Gerarchia dei rischi (netti, top 5)	
<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	

Ambito di verifica		Area di verifica	
<input style="width: 95%;" type="text" value="Organizzazione interna"/>		<input style="width: 95%;" type="text" value="Compliance"/>	
Descrizione dei rischi			
<input style="width: 99%;" type="text"/>			
Impatto/ estensione	Probabilità di occorrenza	Rischio inerente (lordo)	Gerarchia dei rischi (lordi, top 5)
<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>
Rischio di controllo	Rischio netto	Gerarchia dei rischi (netti, top 5)	
<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	

Ambito di verifica		Area di verifica	
<input style="width: 95%;" type="text" value="Organizzazione interna"/>		<input style="width: 95%;" type="text" value="Delega di compiti / esternalizzazione (outsourcing)"/>	
Descrizione dei rischi			
<input style="width: 99%;" type="text"/>			
Impatto/ estensione	Probabilità di occorrenza	Rischio inerente (lordo)	Gerarchia dei rischi (lordi, top 5)
<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" 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	Processo decisionale in materia d'investimento

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	Rispetto delle prescrizioni di investimento

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 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)

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			
<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		
Capitale minimo e fondi propri	Capitale minimo e fondi propri		
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	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			
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	Norme di comportamento LSerFi - gestione patrimoniale		
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	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)	