

GB-A Analisi dei Rischi

Version 01/2025

Dati generali

Instituto

Autorizzazione

Società in accomandita per investimenti collettivi di capitale

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	
Organizzazione interna		Organizzazione interna / Sistema di controllo interno / Contratto di società	
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		Informatica	
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	
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		Compliance	
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	Delega di compiti / esternalizzazione (outsourcing)		
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	Processi decisionali in materia d'investimento		
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	Rispetto delle prescrizioni di investimento		
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	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)	
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)
Rischio di controllo	Rischio netto	Gerarchia dei rischi (netti, top 5)	
Ambito di verifica		Area di verifica	
Organizzazione interna		Obblighi di comunicazione	
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		Offerta di strumenti finanziari LSerFi	
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	
Fondi propri dell'accomandatario		Fondi propri dell'accomandatario	
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 in materia di riciclaggio di denaro	
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		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	
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 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="Norme di comportamento"/>		<input style="width: 95%;" type="text" value="Comportamento sul mercato e integrità del mercato"/>	
Descrizione dei rischi			
<input style="width: 99%; height: 20px;" 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"/>	