

GB-A Analyse des Risques

Version 01/2025

Données générales

Institut

Agrément

Catégorie de surveillance

Année d'audit (prospectif)

Début de la période sous revue

Fin de la période sous revue

Société d'audit

Réviseur responsable - Exercice 2024

Evaluation générale des risques

Analyse des risques

Domaine d'audit		Champ d'audit	
<input type="text" value="Gouvernance de la fonction de banque dépositaire"/>		<input type="text" value="Indépendance de la banque dépositaire par rapport à la direction de fonds/SICAV"/>	
Description du risques			
<input type="text"/>			
Ampleur / Volume	Probabilité d'occurrence	Risque inhérent (brut)	Hiérarchie des risques (bruts, top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Risque de contrôle	Risque net	Hiérarchie des risques (nets, top 5)	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	

Domaine d'audit		Champ d'audit	
<input type="text" value="Gouvernance de la fonction de banque dépositaire"/>		<input type="text" value="Révision interne"/>	
Explication			
<input type="text" value="En lien avec les audits se rapportant à l'activité de banque dépositaire."/>			
Description du risques			
<input type="text"/>			
Ampleur / Volume	Probabilité d'occurrence	Risque inhérent (brut)	Hiérarchie des risques (bruts, top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Risque de contrôle	Risque net	Hiérarchie des risques (nets, top 5)	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	

Domaine d'audit		Champ d'audit	
<input type="text" value="Organisation interne"/>		<input type="text" value="Organisation interne et contrôle interne"/>	
Explication			
<input type="text" value="En lien avec les audits se rapportant à l'activité de banque dépositaire."/>			
Description du risques			
<input type="text"/>			
Ampleur / Volume	Probabilité d'occurrence	Risque inhérent (brut)	Hiérarchie des risques (bruts, top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Risque de contrôle	Risque net	Hiérarchie des risques (nets, top 5)	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	

Domaine d'audit		Champ d'audit	
Organisation interne		Obligations d'annonce	
Explication			
En lien avec les audits se rapportant à l'activité de banque dépositaire.			
Description du risques			
Ampleur / Volume	Probabilité d'occurrence	Risque inhérent (brut)	Hiérarchie des risques (bruts, top 5)
Risque de contrôle	Risque net	Hiérarchie des risques (nets, top 5)	

Domaine d'audit		Champ d'audit	
Devoirs spéciaux		Garde de la fortune collective ainsi que gestion des sûretés	
Description du risques			
Ampleur / Volume	Probabilité d'occurrence	Risque inhérent (brut)	Hiérarchie des risques (bruts, top 5)
Risque de contrôle	Risque net	Hiérarchie des risques (nets, top 5)	

Domaine d'audit		Champ d'audit	
Devoirs spéciaux		Emission et le rachat des parts	
Description du risques			
Ampleur / Volume	Probabilité d'occurrence	Risque inhérent (brut)	Hiérarchie des risques (bruts, top 5)
Risque de contrôle	Risque net	Hiérarchie des risques (nets, top 5)	

Domaine d'audit		Champ d'audit	
Devoirs spéciaux		Gestion du trafic de paiements	
Description du risques			

Ampleur / Volume	Probabilité d'occurrence	Risque inhérent (brut)	Hiérarchie des risques (bruts, top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Risque de contrôle	Risque net		Hiérarchie des risques (nets, top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>

Domaine d'audit	Champ d'audit
Tâches de contrôle	Calcul de la valeur nette d'inventaire ainsi que du prix d'émission et de rachat des parts

Description du risques

Ampleur / Volume	Probabilité d'occurrence	Risque inhérent (brut)	Hiérarchie des risques (bruts, top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Risque de contrôle	Risque net		Hiérarchie des risques (nets, top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>

Domaine d'audit	Champ d'audit
Tâches de contrôle	Décisions de placement

Description du risques

Ampleur / Volume	Probabilité d'occurrence	Risque inhérent (brut)	Hiérarchie des risques (bruts, top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Risque de contrôle	Risque net		Hiérarchie des risques (nets, top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>

Domaine d'audit	Champ d'audit
Tâches de contrôle	Affectation du bénéfice

Description du risques

Ampleur / Volume	Probabilité d'occurrence	Risque inhérent (brut)	Hiérarchie des risques (bruts, top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Risque de contrôle	Risque net		Hiérarchie des risques (nets, top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>

Domaine d'audit		Champ d'audit	
Règles de conduite		Protection des intérêts des investisseurs LPCC	
Description du risques			
Ampleur / Volume	Probabilité d'occurrence	Risque inhérent (brut)	Hiérarchie des risques (bruts, top 5)
Risque de contrôle	Risque net	Hiérarchie des risques (nets, top 5)	

Domaine d'audit		Champ d'audit	
Obligations spéciales		Prêts de valeurs mobilières	
Explication			
Si le prêt de valeurs mobilières est autorisé.			
Description du risques			
Ampleur / Volume	Probabilité d'occurrence	Risque inhérent (brut)	Hiérarchie des risques (bruts, top 5)
Risque de contrôle	Risque net	Hiérarchie des risques (nets, top 5)	

Domaine d'audit		Champ d'audit	
Obligations spéciales		Opérations de pension	
Explication			
Si les opérations de pension sont autorisées.			
Description du risques			
Ampleur / Volume	Probabilité d'occurrence	Risque inhérent (brut)	Hiérarchie des risques (bruts, top 5)
Risque de contrôle	Risque net	Hiérarchie des risques (nets, top 5)	