

GB-B Strategia di audit 2025

Metadati

PDF lingua

Italiano

Dati base

Istituto autorizzato / gruppo, sede

Categoria di vigilanza

Società di audit

Auditor responsabile

Anno di verifica (prospettivo)

2025

Per favore selezionare

- solo livello individuale
- livello individuale e consolidato (struttura di casa madre)
- livello consolidato, solo (struttura holding / struttura atipica)

Livello individuale

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.EMS.EMA	Fondi propri/solvibilità: esigenze in materia di fondi propri non basate su un modello	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica		
<input type="text"/>		
ex ante stima dei costi/delle ore		
Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.		
Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.EMS.INM	Esigenze in materia di fondi propri derivanti da approcci modello interni autorizzati dalla FINMA e condizioni di autorizzazione per tali approcci	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Copertura graduale degli elementi su un periodo di quattro anni. In caso di rischio netto «basso» la copertura avviene in linea di principio con ampiezza di audit «valutazione critica» e, per un rischio netto da «medio» a «molto elevato», con ampiezza di audit «audit».		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director

Ore di verifica Senior Manager
/Manager/Assistant Manager

Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID

Ambito di verifica / area di verifica / tema

[PS.EMS.EPP](#)

Fondi propri/solvibilità: cuscinetto di fondi propri e pianificazione

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto
dell'ultimo intervento con ampiezza
"audit"

Indicazione dell'anno oggetto
dell'ultimo intervento con ampiezza
"valutazione critica"

Rischio netto

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno

In applicazione della strategia di audit
standard
 Sì No

Audit susseguenti (selezionare)

Sì No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director

Ore di verifica Senior Manager
/Manager/Assistant Manager

Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID

Ambito di verifica / area di verifica / tema

[PS.EMS.PRI](#)

Fondi propri/solvibilità: copertura dei depositi privilegiati

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.GRM.KRR.IBA	Rischi commerciali/gestione dei rischi: rischi di credito derivanti da operazioni interbancarie

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.GRM.KRR.HYP	Rischi commerciali/gestione dei rischi: rischi di credito derivanti da affari ipotecari	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica		
<input type="text"/>		
ex ante stima dei costi/delle ore		
Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.		
Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.GRM.KRR.KMZ	Rischi commerciali/gestione dei rischi: rischi di credito derivanti da operazioni di credito di natura commerciale	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica		
<input type="text"/>		

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.GRM.KRR.LOM	Rischi commerciali/gestione dei rischi: rischi creditizi derivanti da operazioni di credito lombard

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.GRM.KRR.WKR	Rischi commerciali/gestione dei rischi: altri rischi creditizi

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno In applicazione della strategia di audit standard Sì No Audit susseguenti (selezionare) Sì No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID Ambito di verifica / area di verifica / tema

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit" Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica" Rischio netto

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno In applicazione della strategia di audit standard Sì No Audit susseguenti (selezionare) Sì No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID Ambito di verifica / area di verifica / tema

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"

Rischio netto

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno

In applicazione della strategia di audit standard
 Sì No

Audit susseguenti (selezionare)

Sì No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director

Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager

Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID

Ambito di verifica / area di verifica / tema

Rischi commerciali/gestione dei rischi: altri rischi di mercato

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"

Rischio netto

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno

In applicazione della strategia di audit standard
 Sì No

Audit susseguenti (selezionare)

Sì No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director

Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager

Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.GRM.VR.EXO	Rischi commerciali/gestione dei rischi: rispetto delle regole di condotta con i clienti in relazione a «execution only»	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica		
<input type="text"/>		
ex ante stima dei costi/delle ore		
Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.		
Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.GRM.VR.ABE	Rischi commerciali/gestione dei rischi: rispetto delle regole di condotta con i clienti nell'ambito della consulenza sugli investimenti	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director

Ore di verifica Senior Manager
/Manager/Assistant Manager

Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID

Ambito di verifica / area di verifica / tema

Rischi commerciali/gestione dei rischi: rispetto delle regole di condotta con i clienti nell'ambito di mandati di gestione patrimoniale

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"

Rischio netto

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno

In applicazione della strategia di audit standard

Sì No

Audit susseguenti (selezionare)

Sì No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director

Ore di verifica Senior Manager
/Manager/Assistant Manager

Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID

Ambito di verifica / area di verifica / tema

Rischi commerciali/gestione dei rischi: rispetto delle regole di condotta con i clienti nell'ambito di investimenti fiduciari

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.GRM.VR.BRD	Rischi commerciali/gestione dei rischi: rispetto delle regole di condotta nell'ambito di brokerage e attività di deposito/custodia

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.GRM.VR.MIN	Rischi commerciali/gestione dei rischi: rispetto delle regole di condotta relative all'integrità del mercato	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica		
<input type="text"/>		
ex ante stima dei costi/delle ore		
Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.		
Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.GRM.PFL.OHS	Rischi commerciali/gestione dei rischi: rispetto degli obblighi relativi alla gestione di un sistema organizzato di negoziazione	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director

Ore di verifica Senior Manager
/Manager/Assistant Manager

Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID

Ambito di verifica / area di verifica / tema

Rischi commerciali/gestione dei rischi: rispetto degli obblighi relativi a transazioni con derivati

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto
dell'ultimo intervento con ampiezza
"audit"

Indicazione dell'anno oggetto
dell'ultimo intervento con ampiezza
"valutazione critica"

Rischio netto

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno

In applicazione della strategia di audit
standard

Sì No

Audit susseguenti (selezionare)

Sì No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director

Ore di verifica Senior Manager
/Manager/Assistant Manager

Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID

Ambito di verifica / area di verifica / tema

Rischi commerciali/gestione dei rischi: rischi derivanti da operazioni indifferenti: traffico dei pagamenti

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.GRM.RIG.WIG	Rischi commerciali/gestione dei rischi: altri rischi derivanti da operazioni indifferenti

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.GRM.ARP	Rischi commerciali/gestione dei rischi: altri rischi correlati a rischi giuridici e processuali	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica		
<input type="text"/>		
ex ante stima dei costi/delle ore		
Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.		
Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.GRM.CPL	Rischi commerciali/gestione dei rischi: altri rischi correlati a questioni di compliance	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica		
<input type="text"/>		

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.LIQ.QUA	Requisiti qualitativi in materia di liquidità

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.LIQ.QUN	Requisiti quantitativi in materia di liquidità

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno <input type="text"/>	In applicazione della strategia di audit standard <input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	Audit susseguenti (selezionare) <input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
---	--	--

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director <input type="text"/>	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager <input type="text"/>	Ore di verifica Senior/Assistant/Team <input type="text"/>
--	---	---

ID PS.RKZ.EIN	Ambito di verifica / area di verifica / tema Concentrazioni di rischi: disposizioni in materia di ripartizione dei rischi
----------------------------------	--

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit" <input type="text"/>	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica" <input type="text"/>	Rischio netto <input type="text"/>
---	---	---------------------------------------

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno <input type="text"/>	In applicazione della strategia di audit standard <input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	Audit susseguenti (selezionare) <input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
---	--	--

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director <input type="text"/>	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager <input type="text"/>	Ore di verifica Senior/Assistant/Team <input type="text"/>
--	---	---

ID PS.RKZ.KRE	Ambito di verifica / area di verifica / tema Concentrazioni di rischi nelle operazioni creditizie
----------------------------------	--

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.RKZ.REF	Concentrazioni di rischi correlati al rifinanziamento

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.RKZ.MKR	Concentrazioni di rischi dovuti ai rischi di mercato	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica		
<input type="text"/>		
ex ante stima dei costi/delle ore		
Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.		
Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.RKZ.ARK	Altre concentrazioni di rischi	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica		
<input type="text"/>		

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.CGO.OQB	Conformità delle operazioni con organi e partecipanti qualificati

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.IOK.ORM	Gestione trasversale dei rischi operativi

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.IOK.GEN	Organizzazione interna e sistema di controllo interno

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.IOK.IKT	Gestione dei rischi TIC

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Diretto	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.IOK.CYB	Gestione dei cyber-rischi

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Diretto	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.IOK.DAT	Gestione dei rischi dei dati critici	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica		
<input type="text"/>		
ex ante stima dei costi/delle ore		
Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.		
Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.IOK.BCM	BCM (business continuity management)	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica		
<input type="text"/>		

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.IOK.RES	Resilienza operativa

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.IOK.OBC	Esternalizzazione (outsourcing)

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Copertura graduale degli elementi durante 6 anni
La strategia di audit da definire in questa sede si riferisce ai contratti di outsourcing esistenti. Indipendentemente da ciò, per i nuovi contratti di outsourcing essenziali ai sensi della Circolare FINMA 18/3, nel primo anno viene effettuato un intervento con ampiezza di audit «audit».

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno In applicazione della strategia di audit standard Sì No Audit susseguenti (selezionare) Sì No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID Ambito di verifica / area di verifica / tema

[PS.IOK.IRE](#)

Revisione interna

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Valutazione critica annuale

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit" Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica" Rischio netto

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno In applicazione della strategia di audit standard Sì No Audit susseguenti (selezionare) Sì No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID Ambito di verifica / area di verifica / tema

[PS.IOK.ZRR.RRK](#)

Funzioni centrali per il controllo e la riduzione dei rischi: funzione di controllo dei rischi

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"

Rischio netto

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno

In applicazione della strategia di audit standard
 Sì No

Audit susseguenti (selezionare)

Sì No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director

Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager

Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID

Ambito di verifica / area di verifica / tema

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"

Rischio netto

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno

In applicazione della strategia di audit standard
 Sì No

Audit susseguenti (selezionare)

Sì No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director

Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager

Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.GWG.GEN	Osservanza delle prescrizioni in materia sul riciclaggio di denaro	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Audit ogni tre anni se il rischio netto è basso; Audit ogni due anni se il rischio netto è medio; Audit ogni anno se il rischio netto è elevato o molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica		
<input type="text"/>		
ex ante stima dei costi/delle ore		
Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.		
Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.GWG.NAR	Valori patrimoniali senza contatti e non rivendicati	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica		
<input type="text"/>		

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.REP.GEN	Rispetto degli obblighi di rendicontazione (reporting)

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.WAV.GEN	Rispetto di altre disposizioni di diritto prudenziale

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno <input type="text"/>	In applicazione della strategia di audit standard <input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	Audit susseguenti (selezionare) <input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica <input type="text"/>		
ex ante stima dei costi/delle ore		
Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.		
Ore di verifica Partner/Director <input type="text"/>	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager <input type="text"/>	Ore di verifica Senior/Assistant/Team <input type="text"/>

Vigilanza consolidata / Aspetti qualitativi

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.KON.QUA.CGO	Corporate governance a livello di gruppo	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Valutazione critica annuale		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica		
<input type="text"/>		
ex ante stima dei costi/delle ore		
Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.		
Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.KON.QUA.RRK	Funzioni del gruppo per il controllo e la riduzione dei rischi	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Valutazione critica annuale; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica		
<input type="text"/>		

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.KON.QUA.IRE	Revisione interna del gruppo

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.KON.QUA.GWG	Misure a livello di gruppo in materia di lotta contro il riciclaggio di denaro

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.KON.QUA.DET	Misure a livello di gruppo per rispettare gli obblighi relativi a transazioni con derivati

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.KON.QUA.LIQ	Misure a livello di gruppo per rispettare le disposizioni qualitative in materia di liquidità

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.KON.QUA.ERV	Misure a livello di gruppo per rispettare le disposizioni in materia di fondi propri e ripartizione dei rischi

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.KON.QUA.IFE	Strutture di finanziamento infragruppo e impegni eventuali	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica		
<input type="text"/>		
ex ante stima dei costi/delle ore		
Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.		
Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.KON.QUA.WAV	Misure a livello di gruppo per rispettare altre disposizioni svizzere ed estere del diritto prudenziale	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica		
<input type="text"/>		

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director

Ore di verifica Senior Manager
/Manager/Assistant Manager

Ore di verifica Senior/Assistant/Team

Vigilanza consolidata / Aspetti quantitativi

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.KON.QUN.EMV	Adempimento delle esigenze in materia di fondi propri non basate su un modello	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No
Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica		
<input type="text"/>		
ex ante stima dei costi/delle ore		
Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.		
Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.KON.QUN.INM	Adempimento delle esigenze in materia di fondi propri derivanti da approcci modello interni autorizzati dalla FINMA e condizioni di autorizzazione per tali approcci	
Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)		
Copertura graduale degli elementi su un periodo di quattro anni. In caso di rischio netto «basso» la copertura avviene in linea di principio con ampiezza di audit «valutazione critica» e, per un rischio netto da «medio» a «molto elevato», con ampiezza di audit «audit».		
Ultimi interventi		
Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervento attuale/pianificato		
Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director

Ore di verifica Senior Manager
/Manager/Assistant Manager

Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID

Ambito di verifica / area di verifica / tema

Rispetto delle disposizioni sulla ripartizione dei rischi

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto
dell'ultimo intervento con ampiezza
"audit"

Indicazione dell'anno oggetto
dell'ultimo intervento con ampiezza
"valutazione critica"

Rischio netto

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno

In applicazione della strategia di audit
standard
 Sì No

Audit susseguenti (selezionare)
 Sì No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director

Ore di verifica Senior Manager
/Manager/Assistant Manager

Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID

Ambito di verifica / area di verifica / tema

Rispetto delle disposizioni quantitative in materia di liquidità

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema
PS.KON.QUN.REP	Rispetto degli obblighi di reporting a livello consolidato

Ampiezza della verifica/periodicità (secondo la strategia di audit standard)

Nessun intervento se il rischio netto è basso; Audit ogni sei anni se il rischio netto è medio; Intervento ogni tre anni se il rischio netto è elevato, alternando valutazione critica - audit; Audit ogni anno se il rischio netto è molto elevato

Ultimi interventi

Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "audit"	Indicazione dell'anno oggetto dell'ultimo intervento con ampiezza "valutazione critica"	Rischio netto
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervento attuale/pianificato

Audit / Valutazione critica / Nessuno	In applicazione della strategia di audit standard	Audit susseguenti (selezionare)
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No	<input type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No

Motivazione della strategia di audit / breve descrizione dell'ambito di verifica

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Vigilanza consolidata / Elementi complementari

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.KON.EEL.KRR	Rischio commerciale relativo al rischio di credito (compreso rischio di concentrazione)	
Osservazioni generali		
ex ante stima dei costi/delle ore		
Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.		
Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.KON.EEL.MKR	Rischio commerciale relativo al rischio di mercato (compreso rischio di concentrazione)	
Osservazioni generali		
ex ante stima dei costi/delle ore		
Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.		
Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.KON.EEL.OPR	Rischio commerciale relativo al rischio operativo (compreso rischio di concentrazione)	
Osservazioni generali		
ex ante stima dei costi/delle ore		
Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.		
Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team

ID	Ambito di verifica / area di verifica / tema	
PS.KON.EEL.ANR	Rischio commerciale relativo agli altri rischi (compreso rischio di concentrazione)	
Osservazioni generali		

ex ante stima dei costi/delle ore

Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'ambito di verifica in conformità alla strategia di audit.

Ore di verifica Partner/Director

Ore di verifica Senior Manager
/Manager/Assistant Manager

Ore di verifica Senior/Assistant/Team

Audit supplementari

Audit supplementari

- No
 Sì

Ambito / area di verifica		Prescrizioni particolari	
<input type="text"/>		<input type="text"/>	
Basi legali	Estensione dell'audit	Iniziato da...	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	
ex ante stima dei costi/delle ore			
Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'audit supplementare			
Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team /Manager/Assistant Manager	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	

Ambito / area di verifica		Prescrizioni particolari	
<input type="text"/>		<input type="text"/>	
Basi legali	Estensione dell'audit	Iniziato da...	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	
ex ante stima dei costi/delle ore			
Indicare le ore di verifica che possono essere attribuite all'audit supplementare			
Ore di verifica Partner/Director	Ore di verifica Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Ore di verifica Senior/Assistant/Team /Manager/Assistant Manager	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	

Ex ante stima dei costi/delle ore

ex ante stima aggregata dei costi/delle ore di audit di base

Totale ore di verifica per ambito di verifica:

Totale ore Partner/Director	Totale ore Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Totale ore Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Totale altre ore (pianificazione, rendicontazione, garanzia della qualità, ecc.):

Totale ore Partner/Director	Totale ore Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Totale ore Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Tasso orario in CHF Partner/Director	Tasso orario in CHF Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Tasso orario in CHF Senior/Assistant /Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Totale in CHF Partner/Director	Totale in CHF Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Totale in CHF Senior/Assistant/Team
0	0	0

Ex ante stima aggregata dei costi/delle ore audit supplementari

Totale ore di verifica per audit supplementari:

Totale ore Partner/Director	Totale ore Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Totale ore Senior/Assistant/Team
0	0	0

Totale altre ore (pianificazione, rendicontazione, garanzia della qualità, ecc.):

Totale ore Partner/Director	Totale ore Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Totale ore Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Tasso orario in CHF Partner/Director	Tasso orario in CHF Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Tasso orario in CHF Senior/Assistant /Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Totale in CHF Partner/Director	Totale in CHF Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Totale in CHF Senior/Assistant/Team
0	0	0

Quota di ore/costi per il "monitoraggio del modello" nell'ambito della verifica di base

Approccio basato sui rating interni (IRB)	Rischi di credito della controparte (CCR)	Approcci specifici agli istituti (AMA)	Approccio modello dei rischi di mercato (IMA)
---	---	--	---

Totale ore

Totale ore

Totale ore

Totale ore

Totale in CHF

Totale in CHF

Totale in CHF

Totale in CHF