

## GB-A Analisi dei Rischi

Version 01/2025

---

### Dati generali

---

Instituto

Autorizzazione

Banca depositaria

Categoria di vigilanza

Anno di verifica (prospettivo)

2025

Inizio del periodo in esame

Fine del periodo in esame

Società di audit

Esaminatore esperto - Anno di Audit 2024

---

### Analisi generale dei rischi

---

## Analisi dei rischi

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

|   |                           |                          |                                     |
|---|---------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| Ambito di verifica  |                           | Area di verifica         |                                     |
| Governance della funzione di banca depositaria                          |                           | Revisione interna        |                                     |
| Spiegazione   |                           |                          |                                     |
| In relazione alle verifiche relative all'attività di banca depositaria. |                           |                          |                                     |
| Descrizione dei rischi  |                           |                          |                                     |
|   |                           |                          |                                     |
| Impatto/ estensione   | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo) | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
|   |                           |                          |                                     |
| Rischio di controllo  | Rischio netto             |                          | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |
|   |                           |                          |                                     |

|   |                           |  |                                     |
|---|---------------------------|--|-------------------------------------|
| Ambito di verifica  |                           | Area di verifica                           |                                     |
| Organizzazione interna  |                           | Organizzazione interna e controlli interni |                                     |
| Spiegazione   |                           |  |                                     |
| In relazione alle verifiche relative all'attività di banca depositaria. |                           |  |                                     |
| Descrizione dei rischi  |                           |  |                                     |
|   |                           |  |                                     |
| Impatto/ estensione   | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo)                   | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
|   |                           |  |                                     |
| Rischio di controllo  | Rischio netto             |  | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |
|   |                           |  |                                     |

|   |                           |                                     |                                     |
|---|---------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Ambito di verifica  |                           | Area di verifica                    |                                     |
| Organizzazione interna  |                           | Obblighi d'informazione             |                                     |
| Spiegazione   |                           |                                     |                                     |
| In relazione alle verifiche relative all'attività di banca depositaria. |                           |                                     |                                     |
| Descrizione dei rischi  |                           |                                     |                                     |
|   |                           |                                     |                                     |
| Impatto/ estensione   | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo)            | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
|   |                           |                                     |                                     |
| Rischio di controllo  | Rischio netto             | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |                                     |
|   |                           |                                     |                                     |

---

|                        |                           |  |                                     |
|------------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
| Ambito di verifica     |                           | Area di verifica   |                                     |
| Compiti speciali       |                           | Custodia del patrimonio del fondo e amministrazione delle garanzie |                                     |
| Descrizione dei rischi |                           |  |                                     |
|                        |                           |  |                                     |
| Impatto/ estensione    | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo)   | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
|                        |                           |  |                                     |
| Rischio di controllo   | Rischio netto             | Gerarchia dei rischi (netti, top 5)                                |                                     |
|                        |                           |  |                                     |

---

|                        |                           |                                     |                                     |
|------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Ambito di verifica     |                           | Area di verifica                    |                                     |
| Compiti speciali       |                           | Emissione e riscatto delle quote    |                                     |
| Descrizione dei rischi |                           |                                     |                                     |
|                        |                           |                                     |                                     |
| Impatto/ estensione    | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo)            | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
|                        |                           |                                     |                                     |
| Rischio di controllo   | Rischio netto             | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |                                     |
|                        |                           |                                     |                                     |

---

|                        |  |                        |  |
|------------------------|--|------------------------|--|
| Ambito di verifica     |  | Area di verifica       |  |
| Compiti speciali       |  | Traffico dei pagamenti |  |
| Descrizione dei rischi |  |                        |  |
|                        |  |                        |  |

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

|                      |  |
|----------------------|--|
| Ambito di verifica   | Area di verifica   |
| Compiti di controllo | Calcolo del valore netto di inventario e dei prezzi di emissione e di riscatto |

Descrizione dei rischi

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

|                      |                           |
|----------------------|---------------------------|
| Ambito di verifica   | Area di verifica          |
| Compiti di controllo | Decisione di investimento |

Descrizione dei rischi

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

|                      |                         |
|----------------------|-------------------------|
| Ambito di verifica   | Area di verifica        |
| Compiti di controllo | Assegnazione dell'utile |

Descrizione dei rischi

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

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

|  |                           |                                     |                                     |
|--|---------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Ambito di verifica                             |                           | Area di verifica                    |                                     |
| Obblighi speciali                              |                           | Prestito di valori mobiliari        |                                     |
| Spiegazione                                    |                           |                                     |                                     |
| Se il prestito di valori mobiliari è permesso. |                           |                                     |                                     |
| Descrizione dei rischi                         |                           |                                     |                                     |
|  |                           |                                     |                                     |
| Impatto/ estensione                            | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo)            | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
|  |                           |                                     |                                     |
| Rischio di controllo                           | Rischio netto             | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |                                     |
|  |                           |                                     |                                     |

|  |                           |                                     |                                     |
|--|---------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Ambito di verifica                             |                           | Area di verifica                    |                                     |
| Obblighi speciali                              |                           | Operazioni pensionistiche           |                                     |
| Spiegazione                                    |                           |                                     |                                     |
| Se le operazioni pensionistiche sono permessi. |                           |                                     |                                     |
| Descrizione dei rischi                         |                           |                                     |                                     |
|  |                           |                                     |                                     |
| Impatto/ estensione                            | Probabilità di occorrenza | Rischio inerente (lordo)            | Gerarchia dei rischi (lordi, top 5) |
|  |                           |                                     |                                     |
| Rischio di controllo                           | Rischio netto             | Gerarchia dei rischi (netti, top 5) |                                     |
|  |                           |                                     |                                     |