

Prova delle condizioni di abilitazione

per eseguire verifiche conformemente alle leggi sui mercati finanziari

Si prega di leggere attentamente le spiegazioni riportate sull'ultima pagina del presente modulo.

Concernente: Prima abilitazione

Informazioni riguardo all'auditor responsabile

[N. ASR:](#) _____

Cognome Nome: _____

Informazioni riguardo alla società di audit

[N. ASR:](#) _____

Ragione sociale / Nome: _____

I. Esperienza professionale

1. Informazioni riguardo al periodo in cui è stata maturata l'esperienza professionale.

Dal (data)	Al (data)	Numero di mesi
Total mesi		

2. Motivo per tenere in considerazione un'eventuale esperienza professionale acquisita all'estero:

II. Ore di verifica

Vogliate indicare le ore di verifica effettuate annualmente. Completate la seguente tabella indicando il numero di ore durante l'anno civile in corso [Y] e gli anni civili precedenti [Y-1, Y-2, Y-3, Y-4, Y-5, Y-6].

Ambito di vigilanza	Ore di verifica							
	Anno civile in corso	Y -1	Y -2	Y -3	Y -4	Y -5	Y -6	In precedenza
Anno:								
LBCR, LBVM, LInFi e LOF (art. 11d cpv. 1 lett. b OSRev)								
art. 1b LBCR (FinTech) (art. 11d^{bis} cpv. 1 lett. b OSRev)								
LSA (art. 11e cpv. 1 lett. b OSRev)								
LICol (art. 11f cpv. 1 lett. b OSRev)								

Tutte le ore di verifica indicate devono essere dimostrate mediante opportuni giustificativi (p. es. estratti del sistema di registrazione del tempo).

III. Ore di perfezionamento maturate nell'anno precedente la presentazione della domanda

Ore di perfezionamento in ciascun ambito di vigilanza ai sensi [dell'art. 11h OSRev](#). Si prega di indicare il numero di ore relative agli ultimi 12 mesi precedenti la data di presentazione della domanda.

Ambito di vigilanza	Ore di perfezionamento negli ultimi 12 mesi
LBCR, LBVM, LInFi e LOF (art. 11d cpv. 1 lett. c OSRev)	
art. 1b LBCR (FinTech) (art. 11d^{bis} cpv. 1 lett. c OSRev)	
LSA (art. 11e cpv. 1 lett. c OSRev)	
LICol (art. 11f cpv. 1 lett. c OSRev)	

Tutte le ore di perfezionamento indicate devono essere dimostrate mediante opportuni giustificativi (attestato di frequenza, programma e documentazione del corso [p. es. handout, lucidi] ecc.).

Per la società di audit

(persona/e autorizzata/e a firmare secondo l'iscrizione nel RC, escluso l'auditor responsabile interessato)

Luogo / Data:

Firma 1:

Cognome Nome

Luogo / Data:

Firma 2:

Cognome Nome

Spiegazioni riguardanti il modulo

Aspetti generali

È necessario compilare e munire di firma legalmente valida un modulo separato per ogni datore di lavoro o società di audit.

Informazioni riguardo al periodo in cui è stata maturata l'esperienza professionale

Non c'è un limite di tempo per l'esperienza professionale richiesta. L'esperienza professionale deve essere acquisita nella misura almeno del 50% di un posto a tempo pieno nell'ambito della fornitura di servizi di revisione ai sensi dell'[art. 2 lett. a LSR](#). Nel caso di rapporti di lavoro ancora in essere, occorre indicare la data odierna (non è possibile indicare una data futura). Se in un rapporto di lavoro si sono verificate interruzioni superiori a tre mesi, le date di inizio e fine della collaborazione vanno indicate singolarmente.

Motivo per tenere in considerazione un'eventuale esperienza professionale acquisita all'estero

È necessario spiegare in modo plausibile per quali ragioni un'esperienza professionale acquisita all'estero viene ritenuta paragonabile a quella prevista dall'[art. 2 lett. a LSR](#).

Ore di verifica

Le ore di verifica saranno accreditate a partire dalla formazione verificata principalmente per l'abilitazione di base ([art. 4 cpv. 4 LSR](#)). Sono considerate ore di verifica tutti i lavori di revisione ai sensi delle leggi sui mercati finanziari ([art. 1 cpv. 1 LFINMA](#)), dalla pianificazione alla consegna del reporting inclusa. Le ore di lavoro svolte a titolo di revisione interna (indipendentemente dal fatto che la revisione interna fosse o meno esternalizzata) non vengono conteggiate. Lo stesso vale per le ore di verifica prestate all'estero.

Perfezionamento devono

Le ore di perfezionamento devono essere state seguite nell'anno precedente la presentazione della domanda di abilitazione.

Numero minimo di ore necessarie

cfr. [FAQ](#)