

GB-A Risikoanalyse

Version 01/2026

Allgemeine Angaben

Institutsname

Zulassung

Aufsichtskategorie

Abschluss Geschäftsjahr

Prüfjahr (prospektiv)

Beginn der Berichtsperiode

Ende Berichtsperiode

Prüfgesellschaft

Leitender Prüfer

Allgemeine Risikoeinschätzung

Risikoanalyse

Prüfgebiet

Prüffeld

Erläuterung

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang

Eintrittswahrscheinlichkeit

Inhärentes Risiko (brutto)

Rangordnung der Risiken
(brutto, Top 5)

Kontrollrisiko	Nettorisiko	Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Corporate Governance	Unabhängigkeit von Fondsleitung und Depotbank

Erläuterung

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>

Kontrollrisiko	Nettorisiko	Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Corporate Governance	Interne Revision

Erläuterung

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>

Kontrollrisiko	Nettorisiko	Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Interne Organisation	Interne Organisation

Erläuterung

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>

Kontrollrisiko	Nettorisiko	Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Interne Organisation	Interne Organisation und Internes Kontrollsystem

Erläuterung

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>

Kontrollrisiko	Nettorisiko	Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Interne Organisation	Management der Informations- und Kommunikationstechnologie (IKT)-Risiken

Erläuterung

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>

Kontrollrisiko	Nettorisiko	Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Interne Organisation	BCM (business continuity management)

Erläuterung

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld		
Interne Organisation	Management der Cyber-Risiken		
Erläuterung			
<input type="text"/>			
Beschreibung des Risikos			
<input type="text"/>			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld		
Interne Organisation	Risikomanagement - Stufe Institut		
Erläuterung			
<input type="text"/>			
Beschreibung des Risikos			
<input type="text"/>			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Interne Organisation	Risikomanagement - Management von Marktrisiken Stufe Produkte/Mandate
Erläuterung	
<input type="text"/>	
Beschreibung des Risikos	
<input type="text"/>	

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Interne Organisation	Risikomanagement - Management von Liquiditätsrisiken Stufe Produkte/Mandate
Erläuterung	
<input type="text"/>	

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Interne Organisation	Risikomanagement - Management von Gegenparti- und weiteren Risiken Stufe Produkte/Mandate
Erläuterung	
<input type="text"/>	

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Interne Organisation	Compliance
Erläuterung	
<input type="text"/>	

Beschreibung des Risikos			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
Prüfgebiet		Prüffeld	
Interne Organisation		Übertragung von Aufgaben / Outsourcing	
Erläuterung			
Beschreibung des Risikos			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
Prüfgebiet		Prüffeld	
Interne Organisation		Anlageentscheidprozess	
Erläuterung			
Beschreibung des Risikos			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
Prüfgebiet		Prüffeld	
Interne Organisation		Einhaltung der Anlagevorschriften	
Erläuterung			

Beschreibung des Risikos			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)

Prüfgebiet	Prüffeld
Interne Organisation	Bewertung und NAV-Berechnung

Erläuterung

Beschreibung des Risikos			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)

Prüfgebiet	Prüffeld
Interne Organisation	Pflichten im Zusammenhang mit Derivat-Transaktionen

Erläuterung

Beschreibung des Risikos			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)

Prüfgebiet	Prüffeld
Interne Organisation	Meldepflichten (Instituts- und Produktebene)

Erläuterung

Beschreibung des Risikos			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)

Prüfgebiet	Prüffeld
Interne Organisation	Anbieten von Finanzinstrumenten FIDLEG

Erläuterung

Beschreibung des Risikos			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)

Prüfgebiet	Prüffeld
Mindestkapital und Eigenmittel	Mindestkapital und Eigenmittel

Erläuterung

Beschreibung des Risikos			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)

Prüfgebiet	Prüffeld
Verhaltensregeln	Verhaltensregeln

Erläuterung

Beschreibung des Risikos

[]

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
[]	[]	[]	[]
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
[]	[]		[]

Prüfgebiet	Prüffeld
Verhaltensregeln	Geldwäschereivorschriften
Erläuterung	
[]	

Beschreibung des Risikos

[]

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
[]	[]	[]	[]
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
[]	[]		[]

Prüfgebiet	Prüffeld
Verhaltensregeln	Wahrung der Anlegerinteressen KAG
Erläuterung	
[]	

Beschreibung des Risikos

[]

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
[]	[]	[]	[]
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
[]	[]		[]

Prüfgebiet	Prüffeld
Verhaltensregeln	Verhaltensregeln FIDLEG - Vermögensverwaltung
Erläuterung	
[]	

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang

Eintrittswahrscheinlichkeit

Inhärentes Risiko (brutto)

Rangordnung der Risiken
(brutto, Top 5)

Kontrollrisiko

Nettorisiko

Rangordnung der Risiken
(netto, Top 5)

Prüfgebiet

Prüffeld

Verhaltensregeln

Verhaltensregeln FIDLEG - Anlageberatung und Execution-only-Geschäfte

Erläuterung

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang

Eintrittswahrscheinlichkeit

Inhärentes Risiko (brutto)

Rangordnung der Risiken
(brutto, Top 5)

Kontrollrisiko

Nettorisiko

Rangordnung der Risiken
(netto, Top 5)

Prüfgebiet

Prüffeld

Verhaltensregeln

Marktverhalten und Marktintegrität

Erläuterung

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang

Eintrittswahrscheinlichkeit

Inhärentes Risiko (brutto)

Rangordnung der Risiken
(brutto, Top 5)

Kontrollrisiko

Nettorisiko

Rangordnung der Risiken
(netto, Top 5)

Prüfgebiet

Prüffeld

Verhaltensregeln

Crossborder Aktivitäten

Erläuterung

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Kontrollrisiko	Nettorisiko	Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>