

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	
<input type="text" value="Governance der Depotbankfunktion"/>		<input type="text" value="Governance der Depotbankfunktion"/>	
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 style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Governance der Depotbankfunktion	Unabhängigkeit der Depotbank von der Fondsleitung / SICAV

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
Governance der Depotbankfunktion	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 type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Interne Organisation	Interne Organisation und Internes Kontrollsystem

Erläuterung

Bezogen auf Prüfungen im Bereich der Tätigkeit als Depotbank.

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	Meldepflichten

Erläuterung

Bezogen auf Prüfungen im Bereich der Tätigkeit als Depotbank.

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
Besondere Aufgaben	Besondere Aufgaben

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 style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Besondere Aufgaben	Aufbewahrung des Vermögens der kollektiven Kapitalanlage sowie Verwahrung der Sicherheiten

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
Besondere Aufgaben	Ausgabe und Rücknahme der Anteile

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
Besondere Aufgaben	Besorgung des Zahlungsverkehrs

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%; border: none;" type="text"/>	<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>	<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Kontrollaufgaben	Kontrollaufgaben

Erläuterung

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>	<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>	<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>	<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>

Kontrollrisiko	Nettorisiko	Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>	<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>	<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Kontrollaufgaben	Berechnung des Nettoinventarwertes und der Ausgabe- und Rücknahmepreise der Anteile

Erläuterung

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>	<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>	<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>	<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>

Kontrollrisiko	Nettorisiko	Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>	<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>	<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Kontrollaufgaben	Anlageentscheide

Erläuterung

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>	<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>	<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>	<input style="width: 100%; border: none;" type="text"/>

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

Prüfgebiet	Prüffeld
Kontrollaufgaben	Verwendung des Erfolgs

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
Verhaltensregeln	Verhaltensregeln

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
Verhaltensregeln	Wahrung der Anlegerinteressen KAG

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
Besondere Pflichten	Besondere Pflichten

Erläuterung

Falls Effektenleihe und/oder Pensionsgeschäfte erlaubt sind.

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
Besondere Pflichten	Effektenleihe

Erläuterung

Falls Effektenleihe erlaubt ist.

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
Besondere Pflichten	Pensionsgeschäfte

Erläuterung

Falls Pensionsgeschäfte erlaubt sind.

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)