

# GB-A Prüfstrategie

Version 01/2026

## Allgemeine Angaben

Institutsname

Zulassung

Aufsichtskategorie

Abschluss Geschäftsjahr

Prüfjahr (prospektiv)

Beginn der Berichtsperiode

Ende Berichtsperiode

Prüfgesellschaft

Leitender Prüfer

## Basisprüfung

Prüfgebiet

Prüffeld

Erläuterung

Prüftiefe und Periodizität gemäss Standardprüfstrategie

### Letzte Intervention

Angabe des Jahres mit letzter  
Prüftiefe "Prüfung"

Angabe des Jahres mit letzter  
Prüftiefe "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

### Aktuelle / geplante Intervention

Aktuelle / geplante Intervention	Aktuelle / geplante Intervention
<input type="text"/>	<input type="checkbox"/> in Anwendung Standardprüfstrategie <input type="checkbox"/> angepasste Prüfstrategie aufgrund des Risikos <input type="checkbox"/> aufgrund einer Nachprüfung <input type="checkbox"/> angepasste Prüfstrategie aufgrund anderer Motive

Begründung Prüfstrategie durch Prüfgesellschaft

**Ex ante Stunden- / Kostenschätzung**

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

Prüfgebiet	Prüffeld
<input type="text" value="Interne Organisation"/>	<input type="text" value="Corporate Governance / Interne Organisation / Internes Kontrollsystem / Compliance / Risikomanagement"/>

Erläuterung

Bei Beaufsichtigten mit einer höheren Zulassung in der Schweiz (Bank, Wertpapierhaus, Fondsleitung, Verwalter von Kollektivvermögen, Versicherung) nur anwendbar in Bezug auf die Vertretertätigkeit selbst.

Prüftiefe und Periodizität gemäss Standardprüfstrategie

Kritische Beurteilung alle 6 Jahre falls Nettorisiko tief;  
 Intervention alle 4 Jahre falls Nettorisiko mittel (abwechselnd kritische Beurteilung - Prüfung);  
 Intervention alle 2 Jahre falls Nettorisiko hoch (abwechselnd kritische Beurteilung - Prüfung);  
 Jährliche Prüfung falls Nettorisiko sehr hoch

**Letzte Intervention**

Angabe des Jahres mit letzter Prüftiefe "Prüfung"	Angabe des Jahres mit letzter Prüftiefe "Kritische Beurteilung"	Nettorisiko
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

**Aktuelle / geplante Intervention**

Aktuelle / geplante Intervention	Aktuelle / geplante Intervention
<input type="text"/>	<input type="checkbox"/> in Anwendung Standardprüfstrategie <input type="checkbox"/> angepasste Prüfstrategie aufgrund des Risikos <input type="checkbox"/> aufgrund einer Nachprüfung <input type="checkbox"/> angepasste Prüfstrategie aufgrund anderer Motive

Begründung Prüfstrategie durch Prüfgesellschaft

**Ex ante Stunden- / Kostenschätzung**

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

Prüfgebiet	Prüffeld
<input type="text" value="Interne Organisation"/>	<input type="text" value="Übertragung von Aufgaben / Outsourcing (Vertretertätigkeit)"/>

Erläuterung

Prüftiefe und Periodizität gemäss Standardprüfstrategie

Kritische Beurteilung alle 6 Jahre falls Nettorisiko tief;  
 Intervention alle 4 Jahre falls Nettorisiko mittel (abwechselnd kritische Beurteilung - Prüfung);  
 Intervention alle 2 Jahre falls Nettorisiko hoch (abwechselnd kritische Beurteilung - Prüfung);  
 Jährliche Prüfung falls Nettorisiko sehr hoch

**Letzte Intervention**

Angabe des Jahres mit letzter  
 Prüftiefe "Prüfung"

Angabe des Jahres mit letzter  
 Prüftiefe "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko




**Aktuelle / geplante Intervention**

Aktuelle / geplante Intervention

Aktuelle / geplante Intervention

- in Anwendung Standardprüfstrategie
- angepasste Prüfstrategie aufgrund des Risikos
- aufgrund einer Nachprüfung
- angepasste Prüfstrategie aufgrund anderer Motive

Begründung Prüfstrategie durch Prüfgesellschaft

**Ex ante Stunden- / Kostenschätzung**

Stunden Partner/Director

Stunden Senior Manager/Manager  
 /Assistant Manager

Stunden Senior/Assistant/Team




Prüfgebiet

Prüffeld

Interne Organisation

Melde-, Publikations- und Informationspflichten

Erläuterung

Prüftiefe und Periodizität gemäss Standardprüfstrategie

Kritische Beurteilung alle 6 Jahre falls Nettorisiko tief;  
 Intervention alle 4 Jahre falls Nettorisiko mittel (abwechselnd kritische Beurteilung - Prüfung);  
 Intervention alle 2 Jahre falls Nettorisiko hoch (abwechselnd kritische Beurteilung - Prüfung);  
 Jährliche Prüfung falls Nettorisiko sehr hoch

**Letzte Intervention**

Angabe des Jahres mit letzter  
 Prüftiefe "Prüfung"

Angabe des Jahres mit letzter  
 Prüftiefe "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko




**Aktuelle / geplante Intervention**

Aktuelle / geplante Intervention	Aktuelle / geplante Intervention
<input type="text"/>	<input type="checkbox"/> in Anwendung Standardprüfstrategie <input type="checkbox"/> angepasste Prüfstrategie aufgrund des Risikos <input type="checkbox"/> aufgrund einer Nachprüfung <input type="checkbox"/> angepasste Prüfstrategie aufgrund anderer Motive

Begründung Prüfstrategie durch Prüfgesellschaft

**Ex ante Stunden- / Kostenschätzung**

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

Prüfgebiet	Prüffeld
<input type="text" value="Interne Organisation"/>	<input type="text" value="Anbieten von Finanzinstrumenten FIDLEG"/>

Erläuterung

Prüftiefe und Periodizität gemäss Standardprüfstrategie

**Letzte Intervention**

Angabe des Jahres mit letzter Prüftiefe "Prüfung"	Angabe des Jahres mit letzter Prüftiefe "Kritische Beurteilung"	Nettorisiko
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

**Aktuelle / geplante Intervention**

Aktuelle / geplante Intervention	Aktuelle / geplante Intervention
<input type="text"/>	<input type="checkbox"/> in Anwendung Standardprüfstrategie <input type="checkbox"/> angepasste Prüfstrategie aufgrund des Risikos <input type="checkbox"/> aufgrund einer Nachprüfung <input type="checkbox"/> angepasste Prüfstrategie aufgrund anderer Motive

Begründung Prüfstrategie durch Prüfgesellschaft

**Ex ante Stunden- / Kostenschätzung**

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

Prüfgebiet	Prüffeld
<input type="text" value="Mindestkapital und Sicherheitsleistung"/>	<input type="text" value="Mindestkapital und Sicherheitsleistung"/>

Erläuterung

Nicht anwendbar für Beaufsichtigte mit einer höheren Bewilligung in der Schweiz (Bank, Wertpapierhaus, Fondsleitung, Verwalter von Kollektivvermögen, Versicherung).

Prüftiefe und Periodizität gemäss Standardprüfstrategie

Kritische Beurteilung alle 6 Jahre falls Nettorisiko tief;  
 Intervention alle 4 Jahre falls Nettorisiko mittel (abwechselnd kritische Beurteilung - Prüfung);  
 Intervention alle 2 Jahre falls Nettorisiko hoch (abwechselnd kritische Beurteilung - Prüfung);  
 Jährliche Prüfung falls Nettorisiko sehr hoch

**Letzte Intervention**

Angabe des Jahres mit letzter  
 Prüftiefe "Prüfung"

Angabe des Jahres mit letzter  
 Prüftiefe "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko




**Aktuelle / geplante Intervention**

Aktuelle / geplante Intervention

Aktuelle / geplante Intervention

- in Anwendung Standardprüfstrategie
- angepasste Prüfstrategie aufgrund des Risikos
- aufgrund einer Nachprüfung
- angepasste Prüfstrategie aufgrund anderer Motive

Begründung Prüfstrategie durch Prüfgesellschaft

**Ex ante Stunden- / Kostenschätzung**

Stunden Partner/Director

Stunden Senior Manager/Manager  
 /Assistant Manager

Stunden Senior/Assistant/Team




Prüfgebiet

Prüffeld

Verhaltensregeln

Wahrung der Anlegerinteressen KAG

Erläuterung

Prüftiefe und Periodizität gemäss Standardprüfstrategie

Kritische Beurteilung alle 6 Jahre falls Nettorisiko tief;  
 Intervention alle 4 Jahre falls Nettorisiko mittel (abwechselnd kritische Beurteilung - Prüfung);  
 Intervention alle 2 Jahre falls Nettorisiko hoch (abwechselnd kritische Beurteilung - Prüfung);  
 Jährliche Prüfung falls Nettorisiko sehr hoch

**Letzte Intervention**

Angabe des Jahres mit letzter  
 Prüftiefe "Prüfung"

Angabe des Jahres mit letzter  
 Prüftiefe "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko




**Aktuelle / geplante Intervention**

Aktuelle / geplante Intervention	Aktuelle / geplante Intervention
<input type="text"/>	<input type="checkbox"/> in Anwendung Standardprüfstrategie <input type="checkbox"/> angepasste Prüfstrategie aufgrund des Risikos <input type="checkbox"/> aufgrund einer Nachprüfung <input type="checkbox"/> angepasste Prüfstrategie aufgrund anderer Motive

Begründung Prüfstrategie durch Prüfgesellschaft

**Ex ante Stunden- / Kostenschätzung**

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

Prüfgebiet	Prüffeld
<input type="text" value="Verhaltensregeln"/>	<input type="text" value="Verhaltensregeln FIDLEG"/>

Erläuterung

Prüftiefe und Periodizität gemäss Standardprüfstrategie

Kritische Beurteilung alle 6 Jahre falls Nettorisiko tief;  
 Intervention alle 4 Jahre falls Nettorisiko mittel (abwechselnd kritische Beurteilung - Prüfung);  
 Intervention alle 2 Jahre falls Nettorisiko hoch (abwechselnd kritische Beurteilung - Prüfung);  
 Jährliche Prüfung falls Nettorisiko sehr hoch

**Letzte Intervention**

Angabe des Jahres mit letzter Prüftiefe "Prüfung"	Angabe des Jahres mit letzter Prüftiefe "Kritische Beurteilung"	Nettorisiko
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

**Aktuelle / geplante Intervention**

Aktuelle / geplante Intervention	Aktuelle / geplante Intervention
<input type="text"/>	<input type="checkbox"/> in Anwendung Standardprüfstrategie <input type="checkbox"/> angepasste Prüfstrategie aufgrund des Risikos <input type="checkbox"/> aufgrund einer Nachprüfung <input type="checkbox"/> angepasste Prüfstrategie aufgrund anderer Motive

Begründung Prüfstrategie durch Prüfgesellschaft

**Ex ante Stunden- / Kostenschätzung**

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

## Zusatzprüfung

Zusatzprüfungen

- ja  
 nein

Prüfgebiet / Prüffeld	Rechtliche Grundlagen	
Besondere Vorgaben		
Prüftiefe	Initiiert durch...	
Begründung der Zusatzprüfung		
<b>Ex ante Stunden-/ Kostenschätzung</b>		
Stunden Partner/Director	Stunden Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Stunden Senior/Assistant/Team

## Ex ante Stunden-/ Kostenschätzung

### Ex ante Stunden-/ Kostenschätzung Basisprüfungen aggregiert

Stunden Partner/Director	Stunden Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Stunden Senior/Assistant/Team
Stundenansatz in CHF Partner /Director	Stundenansatz in CHF Senior Manager/Manager/Assistant Manager	Stundenansatz in CHF Senior /Assistant/Team
Total in CHF Partner/Director	Total in CHF Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Total in CHF Senior/Assistant/Team
0	0	0

### Ex ante Stunden-/ Kostenschätzung Zusatzprüfungen aggregiert

Stunden Partner/Director	Stunden Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Stunden Senior/Assistant/Team
0	0	0
Stundenansatz in CHF Partner /Director	Stundenansatz in CHF Senior Manager/Manager/Assistant Manager	Stundenansatz in CHF Senior /Assistant/Team
Total in CHF Partner/Director	Total in CHF Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Total in CHF Senior/Assistant/Team
0	0	0

