

Standardprüfstrategie - KAG Vertreter ausländischer kollektiver Kapitalanlagen

Anhang 5 zum FINMA-RS 13/3; Version vom 20. Juni 2018; anwendbar ab 1. Januar 2019

| |
|---------------------|
| Institut, Domizil: |
| Aufsichtskategorie: |
| Prüfgesellschaft: |
| Leitender Prüfer: |
| Prüfungsjahr: |

Basisprüfung

| Prüfgebiete | Prüffelder | Prüftiefe und Periodizität gemäss Standardprüfstrategie | Letzte Intervention | | Nettorisiko | Aktuelle / geplante Intervention | | | | Begründung Prüfstrategie durch Prüfgesellschaft |
|----------------------|---|--|---|---|-------------|---|--|---|--|---|
| | | | Angabe des Jahres mit letzter Prüftiefe "Prüfung" | Angabe des Jahres mit letzter Prüftiefe "Kritische Beurteilung" | | Prüfung / Kritische Beurteilung / Keine | in Anwendung Standardprüfstrategie (ankreuzen) | angepasste Prüfstrategie aufgrund des Risikos (ankreuzen) | angepasste Prüfstrategie aufgrund anderer Motive (ankreuzen) | |
| Interne Organisation | Interne Organisation, Internes Kontrollsystem, Compliance und Risikomanagement (1) | 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 | | | | | | | | |
| | Outsourcing und Delegation (Vertreterstätigkeit) | | | | | | | | | |
| | Publikations- und Meldepflichten (2) | | | | | | | | | |
| | Vertrieb kollektiver Kapitalanlagen | | | | | | | | | |
| Eigenmittel (3) | Mindestkapitalvorschriften, Sicherheitsleistungen und Berufshaftpflichtversicherung | | | | | | | | | |
| Verhaltensregeln | Treue-, Sorgfalts- und Informationspflicht | | | | | | | | | |

(1) Bei Beaufsichtigten mit einer höheren Zulassung in der Schweiz (Bank/Effektenhändler/Fondsleitung/Vermögensverwalter KAG/Versicherung) nur anwendbar in Bezug auf die Vertreterstätigkeit selbst

(2) Nicht anwendbar für Beaufsichtigte, welche ausschliesslich ausländische kollektive Kapitalanlagen an qualifizierte Anleger vertreiben. Anwendbar bleiben die Meldepflichten auf Stufe des Instituts

(3) Nicht anwendbar für Beaufsichtigte mit einer höheren Bewilligung in der Schweiz (Bank/Effektenhändler/Fondsleitung/Versicherung)

Intervention FINMA betreffend Basisprüfung

| Prüfgebiete | Vorgaben zu einzelnen Prüffeldern und Prüfpunkten | Begründung der Intervention | Prüftiefe |
|-------------|---|-----------------------------|-----------|
| | | | |

| |
|-------------------------------------|
| FINMA-Bestätigung der Prüfstrategie |
| |

Zusatzprüfungen

| Prüfgebiete | Vorgaben zu einzelnen Prüffeldern und Prüfpunkten | Rechtliche Grundlagen | Prüftiefe |
|-------------------------------|---|-----------------------|-----------|
| Werden individuell festgelegt | | | |