

# GB-A Risikoanalyse

Version 01/2025

---

## Allgemeine Angaben

---

Institutsname

Zulassung

Fondsleitung

Aufsichtskategorie

Abschluss Geschäftsjahr

Prüfjahr (prospektiv)

2025

Beginn der Berichtsperiode

Ende Berichtsperiode

Prüfgesellschaft

Leitender Prüfer - Prüfjahr 2025

---

## Allgemeine Risikoeinschätzung

---

## Risikoanalyse

Prüfgebiet		Prüffeld	
Corporate Governance		Unabhängigkeit von Fondsleitung und Depotbank	
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	
Corporate Governance		Interne Revision	
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		Interne Organisation und Internes Kontrollsystem	
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		Management der Informations- und Kommunikationstechnologie (IKT)-Risiken	
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	BCM (business continuity management)		
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	Management der Cyber-Risiken		
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		
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

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

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 Gegenpartei- und weiteren Risiken Stufe Produkte/Mandate

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	Compliance

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		Übertragung von Aufgaben / Outsourcing	
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	
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	
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	
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

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)

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

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

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	Geldwäschereivorschriften		
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		
Verhaltensregeln	Wahrung der Anlegerinteressen KAG		
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		
Verhaltensregeln	Verhaltensregeln FIDLEG - Vermögensverwaltung		
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
Verhaltensregeln	Verhaltensregeln FIDLEG - Anlageberatung und Execution-only-Geschäfte

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
Verhaltensregeln	Marktverhalten und Marktintegrität

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
Verhaltensregeln	Crossborder Aktivitäten

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"/>