

## Prüfbericht Personen Art. 1b BankG

## Allgemeine Angaben

PDF-Sprache

Institut

Prüfungsgesellschaft

Leitender Prüfer

Beginn Berichtsperiode

Ende Berichtsperiode

## 1. Rahmenbedingungen der Prüfung

Unter diesem Abschnitt sind die Rahmenbedingungen der Prüfung gemäss Rz 148.1 FINMA-RS 13/3 aufzulisten.

1.1 Wurde die Prüfung gemäss der von der FINMA genehmigten Prüfstrategie durchgeführt?

 Ja  Nein

Begründung der Abweichung von der abgenommenen Prüfstrategie:

1.2 Bestanden bei der Prüfungsdurchführung besondere Schwierigkeiten?

 Ja  Nein

Erläuterung:

1.3 Hat der Beauftragte (inkl. Interne Revision) alle benötigten Informationen zeitgerecht und in der geforderten Qualität zur Verfügung gestellt?

 Ja  Nein

Erläuterung:

1.4 Auflistung der bei der Prüfung wesentlich eingesetzten Personen:

Funktion	Name / Vorname	Stufe
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

1.5 Wurden Arbeiten der Internen Revision, eines anderen Wirtschaftsprüfers (u.a. von Konzerngesellschaften), eines Experten oder eines sonstigen Dritten verwendet?

 Ja  Nein

Arbeiten von	Beschreibung
<input type="text"/>	<input type="text"/>

Inhalt / Umfang / Ergebnis

Würdigung durch die Prüfungsgesellschaft

## 2. Unabhängigkeit der Prüfungsgesellschaft

2.1 Wir bestätigen, im Prüfjahr die Unabhängigkeitsvorschriften gemäss Obligationenrecht, Revisionsaufsichtsgesetz und Revisionsaufsichtsverordnung, Finanzmarktprüfverordnung sowie den ergänzenden Bestimmungen zur Aufsichtsprüfung erfüllt zu haben.

 Ja  
 Nein  
 n.a.

Begründung falls "Nein" oder "n.a.":

### 3. Weitere Mandate der Prüfgesellschaft beim Beaufsichtigten

Die Prüfgesellschaft erwähnt allfällige weitere Mandate beim Beaufsichtigten sowie bei Gruppengesellschaften, welche Teil der konsolidierten Aufsicht sind.

3.1 Wir haben im berichtsrelevanten Zeitraum der Aufsichtsprüfung für das geprüfte Institut sowie allfällige Gruppengesellschaften, die Teil der konsolidierten Aufsicht sind, weitere Dienstleistungen erbracht, welche nicht in Konflikt mit den Unabhängigkeitsvorschriften stehen.

 Ja  Nein

Weitere erbrachte Dienstleistungen:

Erläuterung:

### 4. Wichtige Informationen zum geprüften Institut / Darstellung bedeutender Änderungen

4.1 Geschäftstätigkeit und Kundenstruktur

4.2 Gruppenstruktur und Beteiligungsverhältnisse / Beziehungen zu anderen Unternehmen

4.3 Betriebs- und Aufbauorganisation

4.4 Wesentliche Änderungen beim Beaufsichtigten

### 5. Weitere Bestätigungen

#### 5.1 Bestätigung zu Empfehlungen und Verfügungen der FINMA.

5.1.1 Bestehen für den Berichtszeitraum Empfehlungen und/oder Verfügungen der FINMA?

 Ja  Nein

Bezeichnung / Thema	Ursprung / Dokument
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Wurden die Empfehlungen und/oder Verfügungen eingehalten? <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> n.a.	Angewandte Prüftiefe <input type="checkbox"/> Prüfung <input type="checkbox"/> Kritische Beurteilung <input type="checkbox"/> n.a.
Urteil der Prüfgesellschaft:	
<input type="text"/>	

#### 5.2 Gewähr für eine einwandfreie Geschäftsführung

5.2.1 Bestätigung, dass im Rahmen der Prüfungsarbeiten keine Feststellungen gemacht wurden, welche die Gewähr für eine einwandfreie Geschäftstätigkeit durch die Organe und durch qualifiziert Beteiligte in Frage stellen würden.

 Ja  Nein

Beschreibung, inkl. zu treffende bzw. getroffene Massnahmen, Stand der Umsetzung.

### 5.3 Bewilligungsvoraussetzungen

5.3.1 Bestätigung, dass im Rahmen der Prüfungsarbeiten keine Sachverhalte festgestellt wurden, welche die Bewilligungsvoraussetzungen in Frage stellen würden.

Ja  Nein

Beschreibung allfälliger Vorkommnisse, die diese tangieren könnten (inkl. zu treffende bzw. getroffene Massnahmen, Stand der Umsetzung etc.).

### 5.4 Durch Dritte aufgebraachte materielle Schwachstellen

Die Prüfgesellschaft adressiert unter diesem Titel allfällige von Dritten (u.a. der internen Revision) aufgebraachten materiellen Schwachstellen, welche durch die Prüfgesellschaft nicht im Zusammenhang mit Prüfungshandlungen gemäss Prüffeldern in der Prüfstrategie als Beanstandung oder Empfehlung übernommen wurden (inkl. kurze Würdigung der Schwachstelle und allfällige Auswirkungen auf die Risikoeinschätzung).

5.4.1 Bestehen für den Berichtszeitraum von Dritten festgestellte materielle Schwachstellen?

Ja  Nein

Drittpartei	Bezeichnung der Schwachstelle
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kurze Beschreibung / vom Institut getroffene Massnahmen	
<input type="text"/>	
Würdigung Prüfgesellschaft, inkl. allfällige Auswirkungen auf die Risikoeinschätzung	
<input type="text"/>	
Stand / Status	
<input type="text"/>	

### 5.5 Ereignisse nach Abschluss der Prüfperiode

Die Prüfgesellschaft erläutert nachfolgend alle bedeutenden Ereignisse, welche im Zeitraum zwischen Abschluss der Prüfungshandlungen und der Abgabe des Prüfberichts identifiziert wurden.

5.5.1 Wurden zwischen dem Abschluss der Prüfungshandlungen und der Abgabe des Prüfberichts bedeutende Ereignisse identifiziert?

Ja  Nein

Bezeichnung	<input type="text"/>
Beschreibung, inkl. allenfalls zu treffende bzw. getroffene Massnahmen	<input type="text"/>
Stand der Umsetzung	<input type="text"/>
Beurteilung der Auswirkungen auf die Risikoanalyse	<input type="text"/>

## 6. Auswahl der Prüfgebiete

6.1 Stufe

- Nur Einzelstufe  
 Einzel- und Konzernstufe (Stammhausstruktur)  
 Nur Gruppenstufe (Holdingstruktur / atypische Struktur)

6.3 Fand in den folgenden Prüfgebieten eine Intervention statt?

Mindestkapitalanforderungen

- Prüfung  
 Kritische Beurteilung  
 Keine

Interne Organisation und internes Kontrollsystem

- Prüfung  
 Kritische Beurteilung  
 Keine

6.2 Zusatzprüfungen

Ja  Nein

Risikomanagement

- Prüfung  
 Kritische Beurteilung  
 Keine

Compliance

- Prüfung  
 Kritische Beurteilung  
 Keine

Vermeidung von Interessenkonflikten

- Prüfung
- Kritische Beurteilung
- Keine

Corporate Governance

- Prüfung
- Kritische Beurteilung
- Keine

Operationelle Risiken

- Prüfung
- Kritische Beurteilung
- Keine

Publikumseinlagen

- Prüfung
- Kritische Beurteilung
- Keine

Kontakt- und nachrichtenlose Vermögen

- Prüfung
- Kritische Beurteilung
- Keine

Corporate Governance auf Gruppenstufe

- Prüfung
- Kritische Beurteilung
- Keine

Risikomanagement auf Gruppenstufe

- Prüfung
- Kritische Beurteilung
- Keine

Intragroup-Finanzierungsstrukturen und Eventualverpflichtungen und der diesbezüglichen Massnahmen zu Governance, IKS und Risikomanagement

- Prüfung
- Kritische Beurteilung
- Keine

Einhaltung der konsolidierten Reporting- und Meldepflichten

- Prüfung
- Kritische Beurteilung
- Keine

Informationspflichten

- Prüfung
- Kritische Beurteilung
- Keine

Ordnungsmässigkeit der Geschäfte mit Organen und qualifiziert Beteiligten

- Prüfung
- Kritische Beurteilung
- Keine

Informatik (IT)

- Prüfung
- Kritische Beurteilung
- Keine

Einhaltung der Geldwäschereivorschriften

- Prüfung
- Kritische Beurteilung
- Keine

Einhaltung der Reporting- und Meldepflichten

- Prüfung
- Kritische Beurteilung
- Keine

Compliance auf Gruppenstufe

- Prüfung
- Kritische Beurteilung
- Keine

Konzernweite Massnahmen zur Geldwäschreibekämpfung

- Prüfung
- Kritische Beurteilung
- Keine

Konzernweite Massnahmen zur Einhaltung von weiteren Schweizerischen und ausländischen aufsichtsrechtlichen Vorschriften

- Prüfung
- Kritische Beurteilung
- Keine

## 7. Mindestkapitalanforderungen

**Prüftiefe:** Prüfung

7.1 Bestätigung, dass der Beaufichtigte über das erforderliche Mindestkapital verfügte.

- Ja  Nein

7.2 Beanstandungen

- Ja  Nein

Titel	
Beschreibung	
Massnahmen	
Antwort Geschäftsleitung	
Frist	31.12.2021

7.3 Empfehlungen

- Ja  Nein

<p><b>Titel</b></p> <input type="text"/>
<p><b>Beschreibung</b></p> <input type="text"/>
<p><b>Massnahmen</b></p> <input type="text"/>
<p><b>Antwort Geschäftsleitung</b></p> <input type="text"/>
<p><b>Frist</b></p> <p>31.12.2021</p>

7.4 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

7.5 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

<p><b>Titel</b></p> <input type="text"/>
<p><b>Beschreibung</b></p> <input type="text"/>
<p><b>Massnahmen und Termin/Frist:</b></p> <input type="text"/>

7.6 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

<p><b>Titel</b></p> <input type="text"/>
<p><b>Beschreibung</b></p> <input type="text"/>
<p><b>Massnahmen und Termin/Frist</b></p> <input type="text"/>

## 8. Risikomanagement

### **Prüftiefe:**

### *Kritische Beurteilung*

8.1 Bestätigung, dass die Methoden für eine wirksame Erkennung, Beurteilung, Steuerung und Überwachung der Risiken angemessen waren.

Ja  Nein

8.2 Bestätigung, dass eine angemessene interne Dokumentation und Weisungen vorhanden sind.

Ja  Nein

8.3 Bestätigung, dass der Beaufichtigte über eine unabhängige Risikomanagement-Funktion verfügte.

Ja  Nein

8.4 Bestätigung, dass bei einer Übertragung an Dritte diese über die für diese Tätigkeit notwendigen Fähigkeiten, Kenntnisse, Erfahrungen sowie erforderlichen Bewilligungen verfügen und sorgfältig instruiert und überwacht wurden.

Ja  Nein

8.5 Beanstandungen

Ja  Nein

8.6 Empfehlungen

Ja  Nein

8.7 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

8.8 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

8.9 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

## 9. Interne Organisation und internes Kontrollsystem

**Prüftiefe:** *Prüfung*

Abgedecktes Element:

9.1 Bestätigung, dass der Bereich „interne Organisation“ angemessen ausgestaltet war (basierend auf den Erkenntnissen der abgedeckten Elemente).

Ja  Nein

9.2 Bestätigung, dass der Bereich „internes Kontrollsystem“ angemessen ausgestaltet war (basierend auf den Erkenntnissen der abgedeckten Elemente).

Ja  Nein

9.3 Beanstandungen

Ja  Nein

9.4 Empfehlungen

Ja  Nein

9.5 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

9.6 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

9.7 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

## 10. Compliance

**Prüftiefe:** *Prüfung*

10.1 Bestätigung, dass eine angemessene Organisation zur Sicherstellung der Einhaltung von gesetzlichen und regulatorischen Anforderungen bestand.

Ja  Nein

10.2 Bestätigung, dass eine angemessene interne Dokumentation und Weisungen vorhanden sind.

Ja  Nein

10.3 Bestätigung, dass der Beaufsichtigte über eine unabhängige Compliance-Funktion verfügte.

Ja  Nein

10.4 Bestätigung, dass bei einer Übertragung an Dritte diese über die für diese Tätigkeit notwendigen Fähigkeiten, Kenntnisse, Erfahrungen sowie erforderlichen Bewilligungen verfügen und sorgfältig instruiert und überwacht wurden.

Ja  Nein

10.5 Beanstandungen

Ja  Nein

10.6 Empfehlungen

Ja  Nein

10.7 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

10.8 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

10.9 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

## 11. Vermeidung von Interessenkonflikten

**Prüftiefe:** *Prüfung*

11.1 Bestätigung, dass der Beaufsichtigte keine nicht abgesicherten Positionen gegenüber Kunden eingenommen hat.

Ja  Nein

11.2 Bestätigung, dass der Beaufsichtigte angemessene organisatorische Vorkehrungen getroffen hat, um Interessenkonflikte zu vermeiden oder offenzulegen.

Ja  Nein

11.3 Beanstandungen

Ja  Nein

11.4 Empfehlungen

Ja  Nein

11.5 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

11.6 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

11.7 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

## 12. Informationspflichten

**Prüftiefe:** *Prüfung*

12.1 Bestätigung, dass der Beaufsichtigte die Kunden über die mit dem Geschäftsmodell, den Dienstleistungen und den verwendeten Technologien verbundenen Risiken nachweislich in verständlicher Weise und umfassend informiert hat.

Ja  Nein

12.2 Beanstandungen

Ja  Nein

12.3 Empfehlungen

Ja  Nein

12.4 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

12.5 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

12.6 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

## 13. Corporate Governance

**Prüftiefe:** *Prüfung*

13.1 Bestätigung, dass die Statuten und Reglemente angemessen sind, dass der Geschäftsbereich und dessen geografische Ausdehnung den Möglichkeiten und der Verwaltungsorganisation entsprechen und dass der Beaufsichtigte effektiv aus der Schweiz geleitet wird.

Ja  Nein

13.2 Bestätigung, dass die Zusammensetzung des Verwaltungsrats den regulatorischen Anforderungen entspricht und er seine Aufgaben angemessen wahrgenommen hat.

Ja  Nein

13.3 Bestätigung, dass die qualifiziert Beteiligten einen guten Ruf geniessen und gewährleisten, dass sich ihr Einfluss nicht zum Schaden einer umsichtigen und soliden Geschäftstätigkeit auswirkt.

Ja  Nein

13.4 Beanstandungen

Ja  Nein

13.5 Empfehlungen

Ja  Nein

13.6 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

13.7 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

13.8 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

## 14. Ordnungsmässigkeit der Geschäfte mit Organen und qualifiziert Beteiligten

### **Prüftiefe:** *Prüfung*

14.1 Bestätigung, dass solche Geschäfte nach anerkannten Grundsätzen abgewickelt wurden.

Ja  Nein

14.2 Bestätigung, dass die Zusammensetzung des Verwaltungsrats den regulatorischen Anforderungen entspricht und er seine Aufgaben angemessen wahrgenommen hat.

Ja  Nein

14.3 Beanstandungen

Ja  Nein

14.4 Empfehlungen

Ja  Nein

14.5 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

14.6 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

14.7 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

## 15. Operationelle Risiken

### **Prüftiefe:** *Prüfung*

15.1 Bestätigung, dass die qualitativen Anforderungen eingehalten wurden.

Ja  Nein

15.2 Beanstandungen

Ja  Nein

15.3 Empfehlungen

Ja  Nein

15.4 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

15.5 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

15.6 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein



## 16. Informatik (IT)

### *Prüftiefe:* *Prüfung*

Abgedecktes Element:

16.1 Bestätigung, dass der Bereich „Informatik“ angemessen ausgestaltet war (basierend auf den Erkenntnissen der abgedeckten Elemente).

Ja  Nein

16.2 Bestätigung, dass bei einer Übertragung an Dritte diese über die für diese Tätigkeit notwendigen Fähigkeiten, Kenntnisse, Erfahrungen sowie erforderlichen Bewilligungen verfügen und sorgfältig instruiert und überwacht wurden.

Ja  Nein

16.3 Beanstandungen

Ja  Nein

16.4 Empfehlungen

Ja  Nein

16.5 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

16.6 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

16.7 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

## 17. Publikumseinlagen

### *Prüftiefe:* *Prüfung*

17.1 Bestätigung, dass die entgegengenommenen Publikumseinlagen in der Schweiz und getrennt von den eigenen Mitteln verwahrt wurden.

Ja  Nein

17.2 Bestätigung, dass die Publikumseinlagen weder angelegt noch verzinst wurden (kein Aktivgeschäft).

Ja  Nein

17.3 Bestätigung, dass die Einlagen in Form von hochwertigen, liquiden Aktiva (HQLA) nach Artikel 15a der Verordnung vom 30. November 2012 über die Liquidität der Banken (LiqV) gehalten wurden.

Ja  Nein

17.4 Beanstandungen

Ja  Nein

17.5 Empfehlungen

Ja  Nein

17.6 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

17.7 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

17.8 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

## 18. Einhaltung der Geldwäschereivorschriften

### *Prüftiefe:* *Prüfung*

18.1 Bestätigung, dass die Eröffnung von Kundenbeziehungen (u.a. Identifizierung Vertragspartner, Feststellung Kontroll-inhaber / wirtschaftlich Berechtigter usw.) korrekt erfolgten.

Ja  Nein

18.2 Bestätigung, dass die Behandlung von Kundenbeziehungen mit PEPs korrekt erfolgte.

Ja  Nein

18.3 Bestätigung, dass die Behandlung von Kundenbeziehungen mit erhöhten Risiken korrekt erfolgte.

Ja  Nein

18.4 Bestätigung, dass der Beauftragte über adäquate Systeme zur Überwachung von Transaktionen mit erhöhten Risiken verfügte.

Ja  Nein

18.5 Bestätigung, dass die Behandlung von Transaktionen mit erhöhten Risiken korrekt erfolgte.

Ja  Nein

18.6 Bestätigung, dass - auf Basis der Erkenntnisse aus den durchgeführten Prüfungshandlungen - die weiteren Aspekte hinsichtlich GwG eingehalten wurden.

Ja  Nein

18.7 Beanstandungen

Ja  Nein

18.8 Empfehlungen

Ja  Nein

18.9 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

18.10 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

18.11 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

## 19. Kontakt- und nachrichtenlose Vermögenswerte

### **Prüftiefe:** *Prüfung*

19.1 Bestätigung, dass - auf Basis der Erkenntnisse aus den durchgeführten Prüfungshandlungen - die Vorgaben in Bezug auf die Behandlung kontakt- und nachrichtenloser Vermögenswerte eingehalten wurden.

Ja  Nein

19.2 Beanstandungen

Ja  Nein

19.3 Empfehlungen

Ja  Nein

19.4 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

19.5 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

19.6 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

## 20. Einhaltung der Reporting- und Meldepflichten

### **Prüftiefe:** *Prüfung*

20.1 Bestätigung, dass adäquate organisatorische Massnahmen zur Einhaltung der Reporting- und Meldepflichten getroffen wurden.

Ja  Nein

20.2 Bestätigung, dass die Reporting- und Meldepflichten hinsichtlich Form und Inhalt eingehalten wurden.

Ja  Nein

20.3 Beanstandungen

Ja  Nein

20.4 Empfehlungen

Ja  Nein

20.5 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

20.6 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

20.7 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

## 21. Corporate Governance auf Gruppenstufe

**Prüftiefe:** *Prüfung*

21.1 Bestätigung, dass die Statuten und Reglemente angemessen sind, dass der Geschäftsbereich und dessen geografische Ausdehnung den Möglichkeiten und der Verwaltungsorganisation entsprechen und dass der Beaufsichtigte effektiv aus der Schweiz geleitet wird.

Ja  Nein

21.2 Bestätigung, dass die Zusammensetzung des Verwaltungsrats den regulatorischen Anforderungen entspricht und er seine Aufgaben angemessen wahrgenommen hat.

Ja  Nein

21.3 Bestätigung, dass die qualifiziert Beteiligten einen guten Ruf geniessen und gewährleisten, dass sich ihr Einfluss nicht zum Schaden einer umsichtigen und soliden Geschäftstätigkeit auswirkt.

Ja  Nein

21.4 Beanstandungen

Ja  Nein

21.5 Empfehlungen

Ja  Nein

21.6 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

21.7 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

21.8 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

## 22. Compliance auf Gruppenstufe

**Prüftiefe:** *Prüfung*

22.1 Bestätigung, dass eine angemessene Organisation zur Sicherstellung der Einhaltung von gesetzlichen und regulatorischen Anforderungen bestand.

Ja  Nein

22.2 Bestätigung, dass eine angemessene interne Dokumentation und Weisungen vorhanden sind.

Ja  Nein

22.3 Bestätigung, dass der Beaufsichtigte über eine unabhängige Compliance-Funktion verfügte.

Ja  Nein

22.4 Bestätigung, dass bei einer Übertragung an Dritte diese über die für diese Tätigkeit notwendigen Fähigkeiten, Kenntnisse, Erfahrungen sowie erforderlichen Bewilligungen verfügen und sorgfältig instruiert und überwacht wurden.

Ja  Nein

22.5 Beanstandungen

Ja  Nein

22.6 Empfehlungen

Ja  Nein

22.7 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

22.8 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

22.9 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

## 23. Risikomanagement auf Gruppenstufe

**Prüftiefe:** *Prüfung*

23.1 Bestätigung, dass die Methoden für eine wirksame Erkennung, Beurteilung, Steuerung und Überwachung der Risiken angemessen waren.

Ja  Nein

23.2 Bestätigung, dass eine angemessene interne Dokumentation und Weisungen vorhanden sind.

Ja  Nein

23.3 Bestätigung, dass der Beaufichtigte über eine unabhängige Risikomanagement-Funktion verfügte.

Ja  Nein

23.4 Bestätigung, dass bei einer Übertragung an Dritte diese über die für diese Tätigkeit notwendigen Fähigkeiten, Kenntnisse, Erfahrungen sowie erforderlichen Bewilligungen verfügen und sorgfältig instruiert und überwacht wurden.

Ja  Nein

23.5 Beanstandungen

Ja  Nein

23.6 Empfehlungen

Ja  Nein

23.7 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

23.8 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

23.9 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

## 24. Konzernweite Massnahmen zur Geldwäschereibekämpfung

**Prüftiefe:** *Prüfung*

24.1 Bestätigung, dass die Eröffnung von Kundenbeziehungen (u.a. Identifizierung Vertragspartner, Feststellung Kontroll-inhaber / wirtschaftlich Berechtigter usw.) korrekt erfolgten.

Ja  Nein

24.2 Bestätigung, dass die Behandlung von Kundenbeziehungen mit PEPs korrekt erfolgte.

Ja  Nein

24.3 Bestätigung, dass die Behandlung von Kundenbeziehungen mit erhöhten Risiken korrekt erfolgte.

Ja  Nein

24.4 Bestätigung, dass der Beaufichtigte über adäquate Systeme zur Überwachung von Transaktionen mit erhöhten Risiken verfügte.

Ja  Nein

24.5 Bestätigung, dass die Behandlung von Transaktionen mit erhöhten Risiken korrekt erfolgte.

Ja  Nein

24.6 Bestätigung, dass - auf Basis der Erkenntnisse aus den durchgeführten Prüfungshandlungen - die weiteren Aspekte hinsichtlich GwG eingehalten wurden.

Ja  Nein

24.7 Beanstandungen

Ja  Nein

24.8 Empfehlungen

Ja  Nein

24.9 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

24.10 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

24.11 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

## 25. Intragroup-Finanzierungsstrukturen und Eventualverpflichtungen und der diesbezüglichen Massnahmen zu Governance, IKS und Risikomanagement

**Prüftiefe:** *Prüfung*

25.1 Bestätigung, dass die Eröffnung von Kundenbeziehungen (u.a. Identifizierung Vertragspartner, Feststellung Kontroll-inhaber / wirtschaftlich Berechtigter usw.) korrekt erfolgten.

Ja  Nein

25.2 Bestätigung, dass die Behandlung von Kundenbeziehungen mit PEPs korrekt erfolgte.

Ja  Nein

25.3 Bestätigung, dass die Behandlung von Kundenbeziehungen mit erhöhten Risiken korrekt erfolgte.

Ja  Nein

25.4 Bestätigung, dass der Beaufsichtigte über adäquate Systeme zur Überwachung von Transaktionen mit erhöhten Risiken verfügte.

Ja  Nein

25.5 Bestätigung, dass die Behandlung von Transaktionen mit erhöhten Risiken korrekt erfolgte.

Ja  Nein

25.6 Bestätigung, dass - auf Basis der Erkenntnisse aus den durchgeführten Prüfungshandlungen - die weiteren Aspekte hinsichtlich GwG eingehalten wurden.

Ja  Nein

25.7 Beanstandungen

Ja  Nein

25.8 Empfehlungen

Ja  Nein

25.9 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

25.10 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

25.11 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

Ja  Nein

## 26. Konzernweite Massnahmen zur Einhaltung von weiteren Schweizerischen und ausländischen aufsichtsrechtlichen Vorschriften

**Prüftiefe:** *Prüfung*

26.1 Bestätigung, dass die Eröffnung von Kundenbeziehungen (u.a. Identifizierung Vertragspartner, Feststellung Kontroll-inhaber / wirtschaftlich Berechtigter usw.) korrekt erfolgten.

Ja  Nein

26.2 Bestätigung, dass die Behandlung von Kundenbeziehungen mit PEPs korrekt erfolgte.

Ja  Nein

26.3 Bestätigung, dass die Behandlung von Kundenbeziehungen mit erhöhten Risiken korrekt erfolgte.

Ja  Nein

26.4 Bestätigung, dass der Beaufsichtigte über adäquate Systeme zur Überwachung von Transaktionen mit erhöhten Risiken verfügte.

Ja  Nein

26.5 Bestätigung, dass die Behandlung von Transaktionen mit erhöhten Risiken korrekt erfolgte.

Ja  Nein

26.6 Bestätigung, dass - auf Basis der Erkenntnisse aus den durchgeführten Prüfungshandlungen - die weiteren Aspekte hinsichtlich GwG eingehalten wurden.

Ja  Nein

26.7 Beanstandungen

Ja  Nein

## 26.8 Empfehlungen

 Ja  Nein

## 26.9 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

## 26.10 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

 Ja  Nein

## 26.11 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

 Ja  Nein

## 27. Einhaltung der konsolidierten Reporting- und Meldepflichten

**Prüftiefe:** *Prüfung*

## 27.1 Bestätigung, dass adäquate organisatorische Massnahmen zur Einhaltung der Reporting- und Meldepflichten getroffen wurden.

 Ja  Nein

## 27.2 Bestätigung, dass die Reporting- und Meldepflichten hinsichtlich Form und Inhalt eingehalten wurden.

 Ja  Nein

## 27.3 Beanstandungen

 Ja  Nein

## 27.4 Empfehlungen

 Ja  Nein

## 27.5 Summarische Darstellung der durchgeführten Prüfungshandlungen.

## 27.6 Bestehen nicht erledigte Beanstandungen aus dem Vorjahr?

 Ja  Nein

## 27.7 Bestehen nicht erledigte Empfehlungen aus dem Vorjahr?

 Ja  Nein

## 28. Zusatzprüfungen

Der Tabelle können nach Bedarf weitere Zeilen hinzugefügt werden.

Prüfgebiete / Prüffelder	Besondere Vorgaben
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Rechtliche Grundlage	Prüftiefe:
<input type="text"/>	<input type="text"/>

## 29. Ex ante Stunden-/ Kostenschätzung

**29.1 Basisprüfung**

in Stunden

in CHF

Partner / Director



Senior Manager / Manager / Assistant Manager



Senior / Assistant / Team



Total


**29.2 Zusatzprüfungen**

in Stunden

in CHF

Partner / Director	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
Senior Manager / Manager / Assistant Manager	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
Senior / Assistant / Team	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
Total	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>

### 30. Unterschriften / Bestätigungen der Prüfgesellschaft

Der vorliegende Prüfbericht muss die Resultate der Prüfung umfassend, eindeutig und objektiv darstellen. Die Leitende Prüferin oder der Leitende Prüfer sowie eine weitere Prüferin oder ein weiterer Prüfer mit Zeichnungsberechtigung bestätigen dies mit ihren Unterschriften (qualifiziert elektronisch Signatur) auf dem Bericht (PDF), den sie als Anhang zur elektronischen Erhebung via Erhebungsplattform der FINMA (EHP) einreichen.

Besteht die Möglichkeit nicht, den Bericht qualifiziert elektronisch zu signieren, muss dieser, zusätzlich zur elektronischen Einreichung der Erhebung via Erhebungsplattform, ausgedruckt, handschriftlich unterzeichnet und auf dem Postweg der FINMA eingereicht werden.

Unterschrift Leitender Prüfer

Unterschrift weitere Person