

GB-B Stratégie d'audit 2025

Métadonnées

Langue du PDF

Français

Données de base

Détenteur de l'autorisation / groupe, domicile

Catégorie de surveillance

Société d'audit

Réviseur responsable

Année d'audit (prospectif)

2025

Veillez sélectionner

- Uniquement niveau individuel
- Niveaux individuel et consolidé (structure type maison-mère)
- uniquement niveau groupe (structure holding / structure atypique)

Niveau individuel

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes	
PS.EMS.EMA	Fonds propres / solvabilité : exigences de fonds propres ne reposant pas sur un modèle	
Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)		
Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé		
Dernières interventions		
Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
Intervention actuelle / planifiée		
Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non
Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer		
Estimation ex ante des coûts/des heures		
Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.		
Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes	
PS.EMS.INM	Exigences en fonds propres découlant de l'approche par un modèle interne autorisée par la FINMA et conditions d'autorisation correspondantes	
Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)		
Couverture graduelle des éléments sur 4 ans. En principe, couverture "revue critique" si risque net faible et couverture "audit" si risque net moyen à très élevé.		
Dernières interventions		
Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
Intervention actuelle / planifiée		

Audit / Revue critique / Néant <input type="text"/>	en application de la stratégie d'audit standard <input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	Audit subséquent <input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non
--	--	---

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director <input type="text"/>	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager <input type="text"/>	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team <input type="text"/>
---	--	--

ID PS.EMS.EPP	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes Fonds propres / solvabilité : volant de fonds propres et planification
----------------------------------	--

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit" <input type="text"/>	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique" <input type="text"/>	Risque net <input type="text"/>
---	--	------------------------------------

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant <input type="text"/>	en application de la stratégie d'audit standard <input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	Audit subséquent <input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non
--	--	---

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director <input type="text"/>	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager <input type="text"/>	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team <input type="text"/>
---	--	--

ID PS.EMS.PRI	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes Fonds propres / solvabilité : couverture des dépôts privilégiés
----------------------------------	---

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard

Oui Non

Audit subséquent

Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID

Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

Risques d'affaires / gestion du risque : risques de crédit des opérations interbancaires

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard

Oui Non

Audit subséquent

Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

[PS.GRM.KRR.HYP](#)

Risques d'affaires / gestion du risque : risques de crédit des opérations hypothécaires

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard
 Oui Non

Audit subséquent
 Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

[PS.GRM.KRR.KMZ](#)

Risques d'affaires / gestion du risque : risques de crédit des opérations de crédit commerciales

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.GRM.KRR.LOM	Risques d'affaires / gestion du risque : risques de crédit des opérations de crédit lombardes

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.GRM.KRR.WKR	Risques d'affaires / gestion du risque : autres risques de crédit (immobilisations financières par ex.)

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.GRM.MKR.ZIR	Risques d'affaires / gestion du risque : risques de marché provenant des risques de changement de taux d'intérêt (portefeuille de la banque)

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant en application de la stratégie d'audit standard Oui Non

Audit subséquent Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.GRM.MKR.WAH	Risques d'affaires / gestion du risque : risques de marché provenant des risques de change

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant en application de la stratégie d'audit standard Oui Non

Audit subséquent Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.GRM.MKR.WMR	Risques d'affaires / gestion du risque : autres risques de marché

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard

Oui Non

Audit subséquent

Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID

[PS.GRM.VR.EXO](#)

Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

Risques d'affaires / gestion du risque : respect des règles de comportement envers les clients dans le cadre des activités « execution only »

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard

Oui Non

Audit subséquent

Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

[PS.GRM.VR.ABE](#)

Risques d'affaires / gestion du risque : respect des règlement de comportement envers les clients dans le cadre des activités de conseil en placement

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard
 Oui Non

Audit subséquent

Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

[PS.GRM.VR.VVM](#)

Risques d'affaires / gestion du risque : respect des règles de comportement envers les clients dans le cadre des mandats de gestion de fortune discrétionnaire

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
<input type="text" value="PS.GRM.VR.TRE"/>	<input type="text" value="Risques d'affaires / gestion du risque : respect des règles de comportement envers les clients dans le cadre des placements fiduciaires"/>

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.GRM.VR.BRD	Risques d'affaires / gestion du risque : respect des règles de comportement dans le cadre du « brokerage » et des opérations de dépôt

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.GRM.VR.MIN	Risques d'affaires / gestion du risque : respect des règles de comportement relatives à l'intégrité dans le marché

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant en application de la stratégie d'audit standard Oui Non Audit subséquent Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.GRM.PFL.OHS	Risques d'affaires / gestion du risque : respect des devoirs en cas de mise en œuvre d'un système organisé de négociation

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant en application de la stratégie d'audit standard Oui Non Audit subséquent Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes	
PS.GRM.PFL.DET	Risques d'affaires / gestion du risque : respect des devoirs en lien avec les transactions sur dérivés	
Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)		
Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé		
Dernières interventions		
Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervention actuelle / planifiée		
Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non
Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer		
<input type="text"/>		
Estimation ex ante des coûts/des heures		
Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.		
Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes	
PS.GRM.RIG.ZAV	Risques d'affaires / gestion du risque : risques provenant des affaires indifférentes : trafic des paiements	
Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)		
Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé		
Dernières interventions		
Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervention actuelle / planifiée		
Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.GRM.RIG.WIG	Risques d'affaires / gestion du risque : autres risques provenant des affaires indifférentes

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard
 Oui Non

Audit subséquent
 Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.GRM.ARP	Risques d'affaires / gestion du risque : autres risques provenant des risques juridiques et de procès

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard

Oui Non

Audit subséquent

Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager

/Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID

[PS.GRM.CPL](#)

Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

Risques d'affaires / gestion du risque : autres risques en lien avec les questions de compliance

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard

Oui Non

Audit subséquent

Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.LIQ.QUA	Exigences qualitatives en matière de liquidités

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.LIQ.QUN	Exigences quantitatives en matière de liquidités

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant <input type="text"/>	en application de la stratégie d'audit standard <input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	Audit subséquent <input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non
--	--	---

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director <input type="text"/>	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager <input type="text"/>	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team <input type="text"/>
---	--	--

ID PS.RKZ.EIN	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes Concentration de risques : prescriptions de répartition des risques
----------------------------------	---

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit" <input type="text"/>	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique" <input type="text"/>	Risque net <input type="text"/>
---	--	------------------------------------

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant <input type="text"/>	en application de la stratégie d'audit standard <input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	Audit subséquent <input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non
--	--	---

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director <input type="text"/>	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager <input type="text"/>	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team <input type="text"/>
---	--	--

ID PS.RKZ.KRE	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes Concentration de risques dans le contexte des opérations de crédit
----------------------------------	--

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard

Oui Non

Audit subséquent

Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID

[PS.RKZ.REF](#)

Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

Concentration de risques dans le contexte du refinancement

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard

Oui Non

Audit subséquent

Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

[PS.RKZ.MKR](#)

Concentration de risques dans le contexte des risques de marché

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard
 Oui Non

Audit subséquent
 Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

[PS.RKZ.ARK](#)

Autres concentrations de risques

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.CGO.OQB	Régularité des opérations avec les organes et les participants qualifiés

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.IOK.ORM	Gestion globale des risques opérationnels

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.IOK.GEN	Organisation interne et système de contrôle interne

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Couverture graduelle des éléments sur 6 ans

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant <input type="text"/>	en application de la stratégie d'audit standard <input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	Audit subséquent <input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non
--	--	---

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director <input type="text"/>	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager <input type="text"/>	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team <input type="text"/>
---	--	--

ID PS.IOK.IKT	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes Gestion des risques TIC
----------------------------------	---

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit" <input type="text"/>	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique" <input type="text"/>	Risque net <input type="text"/>
---	--	------------------------------------

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant <input type="text"/>	en application de la stratégie d'audit standard <input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	Audit subséquent <input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non
--	--	---

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director <input type="text"/>	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager <input type="text"/>	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team <input type="text"/>
---	--	--

ID PS.IOK.CYB	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes Gestion des cyberrisques
----------------------------------	--

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard

Oui Non

Audit subséquent

Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID

[PS.IOK.DAT](#)

Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

Gestion des risques des données critiques

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard

Oui Non

Audit subséquent

Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

[PS.IOK.BCM](#)

BCM (business continuity management)

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard
 Oui Non

Audit subséquent
 Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

[PS.IOK.RES](#)

Résilience opérationnelle

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.IOK.OBC	Externalisation

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Couverture graduelle des éléments sur 6 ans.
La stratégie d'audit à définir ici se réfère aux contrats d'externalisation existantes. Indépendamment de cela, les nouveaux contrats d'externalisation essentiels selon la Circ.-FINMA 18/3 font l'objet d'une intervention d'étendue « audit » au cours de la première année.

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.IOK.IRE	Révision interne

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.IOK.ZRR.RRK	Fonctions centrales de contrôle et de limitation des risques : fonction de contrôle des risques

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant <input type="text"/>	en application de la stratégie d'audit standard <input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	Audit subséquent <input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non
--	--	---

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director <input type="text"/>	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager <input type="text"/>	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team <input type="text"/>
---	--	--

ID PS.IOK.ZRR.COM	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes Fonctions centrales de contrôle et de limitation des risques : fonction compliance
--	--

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit" <input type="text"/>	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique" <input type="text"/>	Risque net <input type="text"/>
---	--	------------------------------------

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant <input type="text"/>	en application de la stratégie d'audit standard <input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	Audit subséquent <input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non
--	--	---

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director <input type="text"/>	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager <input type="text"/>	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team <input type="text"/>
---	--	--

ID PS.GWG.GEN	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes Respect des prescriptions en matière de blanchiment
--	---

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Audit tous les 3 ans si risque net faible; Audit tous les 2 ans si risque net moyen; Audit annuel si risque net élevé ou très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard

Oui Non

Audit subséquent

Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID

[PS.GWG.NAR](#)

Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

Avoirs sans contact et en déshérence

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard

Oui Non

Audit subséquent

Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

[PS.REP.GEN](#)

Respect des obligations de reporting

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard
 Oui Non

Audit subséquent
 Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

[PS.WAV.GEN](#)

Respect d'autres prescriptions prudentielles

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Surveillance consolidée / Eléments qualitatifs

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes	
PS.KON.QUA.CGO	Corporate governance au niveau du groupe	
Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)		
Revue critique annuelle		
Dernières interventions		
Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervention actuelle / planifiée		
Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non
Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer		
<input type="text"/>		
Estimation ex ante des coûts/des heures		
Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.		
Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes	
PS.KON.QUA.RRK	Fonctions de contrôle et de limitation des risques au niveau du groupe	
Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)		
Revue critique annuelle; Audit annuel si risque net très élevé		
Dernières interventions		
Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervention actuelle / planifiée		
Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

[PS.KON.QUA.IRE](#)

Révision interne du groupe

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Revue critique annuelle

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard
 Oui Non

Audit subséquent

Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

[PS.KON.QUA.GWG](#)

Mesures à l'échelle du groupe relatives à la lutte contre le blanchiment d'argent

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Audit tous les 3 ans si risque net faible; Audit tous les 2 ans si risque net moyen; Audit annuel si risque net élevé ou très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.KON.QUA.DET	Mesures à l'échelle du groupe pour assurer le respect des devoirs en lien avec les transactions sur dérivés

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.KON.QUA.LIQ	Mesures à l'échelle du groupe pour assurer le respect des exigences qualitatives en matière de liquidités

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.KON.QUA.ERV	Dispositifs à l'échelle du groupe pour assurer le respect des prescriptions sur les fonds propres et la répartition des risques

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant en application de la stratégie d'audit standard Oui Non

Audit subséquent Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.KON.QUA.IFE	Structure de financement intra-groupe et obligations de financement conditionnelles avec mesures de gouvernance, de SCI et de gestion des risques y afférentes

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant en application de la stratégie d'audit standard Oui Non

Audit subséquent Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID		Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes	
PS.KON.QUA.WAV		Mesures à l'échelle du groupe pour assurer le respect des autres dispositions prudentielles suisses et étrangères	
Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)			
Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé			
Dernières interventions			
Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"		Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	
<input type="text"/>		<input type="text"/>	
		Risque net	
		<input type="text"/>	
Intervention actuelle / planifiée			
Audit / Revue critique / Néant		en application de la stratégie d'audit standard	
<input type="text"/>		<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	
		Audit subséquent	
		<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	
Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer			
<input type="text"/>			
Estimation ex ante des coûts/des heures			
Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.			
Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director		Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	
<input type="text"/>		<input type="text"/>	
		Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team	
		<input type="text"/>	

Surveillance consolidée / Eléments quantitatifs

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes	
PS.KON.QUN.EMV	Respect des exigences en fonds propres ne reposant pas sur un modèle	
Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)		
Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé		
Dernières interventions		
Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervention actuelle / planifiée		
Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non
Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer		
<input type="text"/>		
Estimation ex ante des coûts/des heures		
Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.		
Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes	
PS.KON.QUN.INM	Respect des exigences en fonds propres découlant de l'approche par un modèle interne autorisée par la FINMA et conditions d'autorisation correspondantes	
Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)		
Couverture graduelle des éléments sur 4 ans. En principe, couverture "revue critique" si risque net faible et couverture "audit" si risque net moyen à très élevé.		
Dernières interventions		
Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intervention actuelle / planifiée		

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.KON.QUN.RKZ	Respect des prescriptions de répartition des risques

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"	Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"	Risque net
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant	en application de la stratégie d'audit standard	Audit subséquent
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non	<input type="radio"/> Oui <input type="radio"/> Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes
PS.KON.QUN.LIQ	Respect des prescriptions quantitatives en matière de liquidités

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard

Oui Non

Audit subséquent

Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team

ID

Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes

Respect des obligations de reporting consolidé

Etendue d'audit / périodicité (selon stratégie d'audit standard)

Pas d'intervention si risque net faible; Audit tous les 6 ans si risque net moyen; Intervention tous les 3 ans si risque net élevé (alternance revue critique - audit); Audit annuel si risque net très élevé

Dernières interventions

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "audit"

Indication de l'année ayant fait l'objet de la dernière intervention avec l'étendue "revue critique"

Risque net

Intervention actuelle / planifiée

Audit / Revue critique / Néant

en application de la stratégie d'audit standard

Oui Non

Audit subséquent

Oui Non

Justification stratégie d'audit / brève descriptions des secteurs à auditer

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine
d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine
d'audit Senior Manager/Manager
/Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine
d'audit Senior/Assistant/Team

Surveillance consolidée / Eléments complémentaires

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes	
PS.KON.EEL.KRR	Risques d'affaires provenant des risques de crédit (y.c. concentrations de risques)	
Remarques générales		
Estimation ex ante des coûts/des heures		
Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.		
Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes	
PS.KON.EEL.MKR	Risques d'affaires provenant des risques de marché (y.c. concentrations de risques)	
Remarques générales		
Estimation ex ante des coûts/des heures		
Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.		
Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes	
PS.KON.EEL.OPR	Risques d'affaires provenant des risques opérationnels (y.c. concentrations de risques)	
Remarques générales		
Estimation ex ante des coûts/des heures		
Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.		
Heures d'audit pour le domaine d'audit Partner/Director	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior Manager/Manager /Assistant Manager	Heures d'audit pour le domaine d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ID	Domaines d'audit / champs d'audit / thèmes	
PS.KON.EEL.ANR	Risques d'affaires provenant des autres risques (y.c. concentrations de risques)	
Remarques générales		

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées au domaine d'audit selon la stratégie d'audit.

Heures d'audit pour le domaine
d'audit Partner/Director

Heures d'audit pour le domaine
d'audit Senior Manager/Manager
/Assistant Manager

Heures d'audit pour le domaine
d'audit Senior/Assistant/Team

Audits supplémentaires

Audits supplémentaires

- Non
 Oui

Domaine / champ d'audit	Instructions particulières	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	
Bases juridiques	Etendue d'audit	Initié par...
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées à l'audit supplémentaire.

Heures d'audit Partner/Director	Heures d'audit Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Heures d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Domaine / champ d'audit	Instructions particulières	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	
Bases juridiques	Etendue d'audit	Initié par...
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Estimation ex ante des coûts/des heures

Il faut indiquer les heures d'audit pouvant être attribuées à l'audit supplémentaire.

Heures d'audit Partner/Director	Heures d'audit Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Heures d'audit Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Estimation ex ante des coûts/des heures

Estimation ex ante des coûts/des heures audits de base agrégée

Total des heures d'audit pour les domaines d'audit:

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

Total des autres heures (planification, établissement du rapport, contrôle de qualité, etc.):

Partner/Director	Senior Manager/Manager/Assistant Manager	Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Taux horaire en CHF Partner/Director	Taux horaire en CHF Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Taux horaire en CHF Senior/Assistant /Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Totale en CHF Partner/Director	Totale en CHF Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Totale en CHF Senior/Assistant/Team
0	0	0

Estimation ex ante des coûts/des heures audits supplémentaires agrégée

Total des heures d'audit pour les audits supplémentaires:

Partner/Director	Senior Manager/Manager/Assistant Manager	Senior/Assistant/Team
0	0	0

Total des autres heures (planification, établissement du rapport, contrôle de qualité, etc.):

Partner/Director	Senior Manager/Manager/Assistant Manager	Senior/Assistant/Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Taux horaire en CHF Partner/Director	Taux horaire en CHF Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Taux horaire en CHF Senior/Assistant /Team
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Totale en CHF Partner/Director	Totale en CHF Senior Manager /Manager/Assistant Manager	Totale en CHF Senior/Assistant/Team
0	0	0

Nombre d'heures/coûts pour la « surveillance du modèle » dans le cadre de l'audit de base

Approche fondée sur les notations internes (IRB)	Risques de crédit de contrepartie (CCR)	Approches spécifiques aux établissements (AMA)	Approche des modèles relative aux risques de marché (IMA)

Total des heures

Total des heures

Total des heures

Total des heures

Totale en CHF

Totale en CHF

Totale en CHF

Totale en CHF