

Prüfstrategie - DLT-Handelssysteme

Version 02/2025

Allgemeine Angaben

Institut

Prüfgesellschaft

Leitender Prüfer

Beginn Berichtsperiode (prospektiv)

Ende Berichtsperiode (prospektiv)

Dienstleistungen gemäss FinfraG

- ☐ Handel
- ☐ Abwicklung
- ☐ Verwahrung

Stufe

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

Zusatzprüfungen

- ☐ Ja ☐ Nein

Mindestkapital, Eigenmittel, Risikoverteilung und Gewerbsmässigkeit

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Liquidität

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Selbstregulierung und Organisation des Handels

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Sicherstellung eines ordnungsgemässen und transparenten Handels

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Meldestelle und Handelsüberwachung

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Zulassung von Teilnehmern und deren Pflichten

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Zulassung von DLT-Effekten und anderen Vermögenswerten

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Collateral- und Margin-Management

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Default-Management-Prozess

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Abwicklung

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Verwahrung

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Segregierung

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Besondere Anforderungen in Bezug auf die Ausübung von Nebendienstleistungen

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Andere Risiken aus dem Rechts-, Prozess- und Compliancebereich

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Allgemeine Verhaltensregeln

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Corporate Governance

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Übergreifendes Management der operationellen Risiken

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Interne Organisation und internes Kontrollsystem

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Abgedecktes Element:

- ☐ Angemessenheit der allgemeinen internen Organisation (Organisationsstruktur, Funktionentrennung, Stellenbeschreibungen, Verantwortlichkeiten und Kompetenzen)
- ☐ Angemessenheit der internen Weisungen (Struktur, Klarheit, Aktualität, regelmässige Überprüfung und Genehmigungsprozess usw.)
- ☐ Angemessenheit des internen Kontrollsystems (Methoden zur Risikoidentifikation, -bewertung, -messung, -überwachung und -berichterstattung, Implementierung von Kontrollen)
- ☐ Massnahmen zur angemessenen Begrenzung von Interessenkonflikten (einschl. Vergütungssystemen)
- ☐ Interne Berichterstattung (Inhalt, Empfänger, Periodizität, Eskalationsprozesse usw.) und Offenlegung in Bezug auf die Corporate Governance
- ☐ Risikopolitik und Grundzüge für das institutsweite Risikomanagement
- ☐ Anderes Element

Bezeichnung anderes Element:

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Management der IKT-Risiken

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Abgedecktes Element:

- ☐ IKT-Strategie und Governance
- ☐ Änderungsmanagement (Change Management)
- ☐ IKT-Betrieb (Run, Maintenance)
- ☐ Vorfallmanagement (Incident Management)
- ☐ Anderes Element

Bezeichnung anderes Element:

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Management der Cyber-Risiken

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Management der Risiken kritischer Daten

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Business Continuity Management (BCM)

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Operationelle Resilienz

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Outsourcing

Nettorisiko

Intervention

Element

Prüftiefe

Element

Prüftiefe

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Interne Revision

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Kritische Beurteilung

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Risikokontrollfunktion

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Compliance-Funktion

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Einhaltung Geldwäschereivorschriften

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Einhaltung der Meldepflichten

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Einhaltung der Pflichten bei zusätzlichem Betrieb eines organisierten Handelssystems

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Corporate Governance auf Gruppenstufe

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Gruppenfunktionen zur Risikokontrolle und Risikominderung: Risikokontrollfunktion

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Gruppenfunktionen zur Risikokontrolle und Risikominderung: Compliance-Funktion

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Gruppeninterne Revision

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Konzernweite Massnahmen zur Liquiditätssteuerung

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Konzernweite Vorkehrungen zur Einhaltung der Eigenmittel- und Risikoverteilungsvorschriften

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Intragroup-Finanzierungsstrukturen und Eventualverpflichtungen

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Konzernweite Kreditrisiken

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Konzernweite Marktrisiken

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Rechtsrisiken auf Gruppenstufe

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Allgemeine Verhaltensregeln auf Gruppenstufe

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Konzernweites übergreifendes Management der operationellen Risiken

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Konzernweite interne Organisation und internes Kontrollsystem

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Abgedecktes Element:

- ☐ Angemessenheit der allgemeinen internen Organisation (Organisationsstruktur, Funktionentrennung, Stellenbeschreibungen, Verantwortlichkeiten und Kompetenzen)
- ☐ Angemessenheit der internen Weisungen (Struktur, Klarheit, Aktualität, regelmässige Überprüfung und Genehmigungsprozess usw.)
- ☐ Angemessenheit des internen Kontrollsystems (Methoden zur Risikoidentifikation, -bewertung, -messung, -überwachung und -berichterstattung, Implementierung von Kontrollen)
- ☐ Massnahmen zur angemessenen Begrenzung von Interessenkonflikten (einschl. Vergütungssystemen)
- ☐ Interne Berichterstattung (Inhalt, Empfänger, Periodizität, Eskalationsprozesse usw.) und Offenlegung in Bezug auf die Corporate Governance
- ☐ Risikopolitik und Grundzüge für das institutsweite Risikomanagement
- ☐ Anderes Element

Bezeichnung anderes Element:

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Konzernweites Management der IKT-Risiken

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Abgedecktes Element:

- ☐ IKT-Strategie und Governance
- ☐ Änderungsmanagement (Change Management)
- ☐ IKT-Betrieb (Run, Maintenance)
- ☐ Vorfallmanagement (Incident Management)
- ☐ Anderes Element

Bezeichnung anderes Element:

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Konzernweites Management der Cyber-Risiken

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Konzernweites Management der Risiken kritischer Daten

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko

Prüftiefe

Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Konzernweites Business Continuity Management (BCM)

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"

Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko	Prüftiefe	Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Konzernweite Operationelle Resilienz

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"		Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko	Prüftiefe	Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Konzernweites Outsourcing

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"		Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko	Prüftiefe	Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Konzernweite Massnahmen zur Geldwäschereibekämpfung

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"		Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko	Prüftiefe	Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

Einhaltung der konsolidierten Meldepflichten

Jahr mit letzter Intervention "Prüfung"		Jahr mit letzter Intervention "Kritische Beurteilung"

Nettorisiko	Prüftiefe	Intervention

Begründung Prüfstrategie / kurze Beschreibung der Prüfbereiche:

--

Zusatzprüfungen

Der Tabelle können nach Bedarf weitere Zeilen hinzugefügt werden.

Prüfgebiete / Prüffelder	Besondere Vorgaben
Rechtliche Grundlage	Prüftiefe

Prüfgebiete / Prüffelder	Besondere Vorgaben
Rechtliche Grundlage	Prüftiefe

Ex ante Stunden-/ Kostenschätzung

Basisprüfungen

Total Prüfstunden für Prüfgebiete:

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

Total übrige Stunden (Planung, Berichterstattung, Qualitätssicherung etc.):

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

Stundenansatz in CHF:

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

Total Aufwand Basisprüfung in CHF:

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

Zusatzprüfungen

Total Prüfstunden für Zusatzprüfungen:

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

Total übrige Stunden (Planung, Berichterstattung, Qualitätssicherung etc.):

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

Stundenansatz in CHF:

Partner/ Director

Senior Manager/Manager/Assistant
Manager

Senior/Assistant/Team

Total Aufwand Zusatzprüfungen in CHF:

Partner/Director

Senior Manager/Manager/Assistant
Manager

Senior/Assistant/Team