



Basisprüfung

|                  |                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Letzte Intervention                               |                                                                 |             | Aktuelle / geplante Intervention        |                                                 |                                                           |                                                              |                                                 |
|------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Prüfgebiete      | Prüffelder                                          | Prüftiefe und Periodizität gemäss Standardprüfstrategie                                                                                                                                                                                                                                                             | Angabe des Jahres mit letzter Prüftiefe "Prüfung" | Angabe des Jahres mit letzter Prüftiefe "Kritische Beurteilung" | Nettorisiko | Prüfung / Kritische Beurteilung / Keine | in Anwendung Standard prüfstrategie (ankreuzen) | angepasste Prüfstrategie aufgrund des Risikos (ankreuzen) | angepasste Prüfstrategie aufgrund anderer Motive (ankreuzen) | Begründung Prüfstrategie durch Prüfgesellschaft |
|                  | Einhaltung der Anlagevorschriften                   | Intervention alle 2 Jahre, abwechselnd kritische Beurteilung - Prüfung                                                                                                                                                                                                                                              |                                                   |                                                                 |             |                                         |                                                 |                                                           |                                                              |                                                 |
|                  | Bewertung und NAV-Berechnung (1)                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                   |                                                                 |             |                                         |                                                 |                                                           |                                                              |                                                 |
|                  | Pflichten im Zusammenhang mit Derivat-Transaktionen | Kritische Beurteilung alle 6 Jahre falls Nettorisiko tief;<br>Intervention alle 4 Jahre falls Nettorisiko mittel (abwechselnd kritische Beurteilung - Prüfung);<br>Intervention alle 2 Jahre falls Nettorisiko hoch (abwechselnd kritische Beurteilung - Prüfung);<br>Jährliche Prüfung falls Nettorisiko sehr hoch |                                                   |                                                                 |             |                                         |                                                 |                                                           |                                                              |                                                 |
|                  | Meldepflichten (Instituts und Produktebene) (1)     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                   |                                                                 |             |                                         |                                                 |                                                           |                                                              |                                                 |
|                  | Vertrieb kollektiver Kapitalanlagen                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                   |                                                                 |             |                                         |                                                 |                                                           |                                                              |                                                 |
| Eigenmittel      |                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                   |                                                                 |             |                                         |                                                 |                                                           |                                                              |                                                 |
| Verhaltensregeln | Geldwäschereivorschriften                           | Prüfung alle 3 Jahre falls Nettorisiko tief;<br>Prüfung alle 2 Jahre falls Nettorisiko mittel;<br>Jährliche Prüfung falls Nettorisiko hoch oder sehr hoch                                                                                                                                                           |                                                   |                                                                 |             |                                         |                                                 |                                                           |                                                              |                                                 |
|                  | Treuepflicht                                        | Kritische Beurteilung alle 6 Jahre falls Nettorisiko tief;<br>Intervention alle 4 Jahre falls Nettorisiko mittel (abwechselnd kritische Beurteilung - Prüfung);<br>Intervention alle 2 Jahre falls Nettorisiko hoch (abwechselnd kritische Beurteilung - Prüfung);<br>Jährliche Prüfung falls Nettorisiko sehr hoch |                                                   |                                                                 |             |                                         |                                                 |                                                           |                                                              |                                                 |
|                  | Sorgfaltspflicht                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                   |                                                                 |             |                                         |                                                 |                                                           |                                                              |                                                 |
|                  | Informationspflicht                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                   |                                                                 |             |                                         |                                                 |                                                           |                                                              |                                                 |
|                  | Marktverhalten und Marktintegrität                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                   |                                                                 |             |                                         |                                                 |                                                           |                                                              |                                                 |
|                  | Suitability                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                   |                                                                 |             |                                         |                                                 |                                                           |                                                              |                                                 |
|                  | Crossborder Aktivitäten                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                   |                                                                 |             |                                         |                                                 |                                                           |                                                              |                                                 |

(1) Folgende Prüffelder betreffen nur Fondsleitungen: Unabhängigkeit von Fondsleitung und Depotbank, Bewertung und NAV Berechnung sowie Meldepflichten auf Produktebene

Intervention FINMA betreffend Basisprüfung

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

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

Zusatzprüfungen

| Prüfgebiete                                                                                               | Vorgaben zu einzelnen Prüffeldern und Prüfpunkten | Rechtliche Grundlagen | Prüftiefe |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------|
| Konsolidierte Aufsicht<br>(sofern die Fondsleitung / der Vermögensverwalter entsprechend unterstellt ist) |                                                   |                       |           |
| Werden individuell festgelegt                                                                             |                                                   |                       |           |