

Funktionsdiagramm

für die Vermögensverwaltung

Anhang I / Version 2008 / 05. 12. 2007

Legende:

Zuständigkeiten / Verantwortung

A = Antrag
D = Durchführung
E = Entscheidung
G = Genehmigung
K = Kontrolle
M = Mitwirkung
O = Orientierung
P = Planung / Beratung
S = Stellungnahme

Stellen

AA = Anlageausschuss
C'roller= Controller
C'tant = Consultant
GS = Geschäftsstelle der PV
PM = Portfoliomanager
RG = Regierung / Aufsicht
SR = Stiftungsrat der PV
SR-A = Stiftungsratausschuss
PKE = PK-Experte
Wi-P = Wirtschaftsprüfer

Der Stiftungsratausschuss besteht aus dem Präsidenten, Vizepräsidenten sowie dem Geschäftsleiter. Der Consultant ist als nicht stimmberechtigtes Mitglied vertreten. Der Stiftungsratausschuss kann nach Bedarf zusätzliche Experten beiziehen.

Bei Aufgabe Nr. 1, Konzept-Basis, sind die den einzelnen Stellen zugeordneten Aufgaben lediglich als Leitlinie für den Stiftungsrat gedacht. Dahingegen sind sie bei den Aufgaben Nr. 2 bis 4 für die einzelnen Stellen verbindlich.

Pos	Aufgabe	RG	SR	SR-A	AA	GS	PM	C'roller	C'tant	PK-E	Wi-P	
1. Konzept-Basis	Generelle Ziele und Verfahrensgrundsätze im Bereich der Anlagepolitik	G	E	A/P		M		M	M	M	M	
	Evaluation und Einsatz externer Fach-Partner (z.B. Consultant, Controller)		E	A/P		M						
	Führungsorganisation / Führungsinstrumente		E	A/P		M		M	M			
	Führungsmanual mit Entscheidungsregeln für die risikogerechte Steuerung des Finanzierungsprozesses		E	A/P		M		M	M	M	M	
	Informationskonzept		E	A/P	O	M		M	M	M	M	
	Grundsätze der Anlageorganisation (interne oder externe Verwaltung, passiv oder aktiv, Managerdiversifikation etc.)		E	A/M	O	M		S	M	M	M	
	Anlagereglement	G	E	A/P		M		M	M	M	M	
	Kompetenzordnung (Funktionsendiagramm)	G	E	A/P	S	M		S	S	S	S	
	2. Planung	Entwicklungsperspektiven der Verbindlichkeiten (dynamische Liability-Projektionen)		O	O		M		O	O	D	
		Cash Flow Projektion (Liquiditätsplan)		O	O		D			O		
Definition des Finanzierungszieles für die Vermögensbewirtschaftung (Soll-Rendite)			E	A		O		S	S	D	P	
Jährliche Überprüfung der SOLL-Rendite			O	O	S	O		D	S	S	S	

Pos	Aufgabe	RG	SR	SR-A	AA	GS	PM	C'roller	C'tant	PK-E	Wi-P
	Ertrags- und risikokonforme Vermögensstruktur (Asset Allocation), inkl. Bandbreiten (inkl. Revision)		E	A	S	M		S	P	S	
	Definition der Reserveanforderungen für die Vermögensanlagen		E	A		O		O	S	D	
	Anlageorganisation (Mittelzuteilung nach <u>Mandatsart</u>)		E	A	O	D		S	P		
3.	Umsetzung										
	Auswahl von Assetmanagern		E	A	O	M		S	P		
	Aufteilung der Vermögenswerte auf Anlagekategorien und <u>Assetmanager</u>		O	E		D		S	P		
	Auswahl von Depotbanken (Custodian)		E	A	O	M	P	S	P		
	Verwaltungsaufträge inkl. schriftlicher Vereinbarung der Vertragsbedingungen und Auftragspezifikationen		O	E	O	D	M	S	P		
	Ausübung des Stimmrechtes an Generalversammlungen		E	A		D					
	Überprüfung der Umsetzungsorganisation		E	A/P		M		M	M	M	M
4.	Administration / Überwachung										
	Evaluation des Informationsversorgers (Accounting, Reporting, Analytics)	G	E	A		M					
	Bereitstellen und Bewirtschaften der Informationssysteme							D			K

Pos	Aufgabe	RG	SR	SR-A	AA	GS	PM	C'roller	C'tant	PK-E	Wi-P
	Einrichten und Führen der revisionsfähigen Wertschriftenbuchhaltung mit entsprechenden Monats- und Jahresabschlüssen sowie Sammelbelegen für die Finanzbuchhaltung					D		D			K
	Performance-Berechnungen und Performance-Analysen (Aufbereiten von Navigations- und Diagnose-Informationen)			O	S	O	O	D	O		O
	Performance-Reporting (gemäss Info-Konzept)			K	K	O	O	D	O		K
	Controller-Telegramm mit			O		O		D	O		K
	- Schätzung des aktuellen Deckungsgrades und risikoabhängiger Deckungsgradprojektion							D	O		K
	- Compliance-Check		O	O	O	O		D	O		K
	- Scorecard-Informationen zum Verlauf des Finanzierungsprozesses			K	O	O		D	O		K
	- Status von Führungsaktivitäten			K	O	O		D	O		K
	- Kosten-Kontrolle			E	S	O		P	S	O	
	- Empfehlungen für Sofortmassnahmen			K		O		D	O		K
	Periodische Informationen zum Verlauf des Umsetzungsrisikos (inkl. Stärke-/Schwächen-Informationen)		E	A		M		P/S/D	P/S/D		
	Steuerungsimpulse / Massnahmen (Führungsaktivitäten)		E	A		O		D	S	O	
	Periodische Überprüfung der aktuellen Anlagepolitik (Investment-Audit): Risikokontrolle der aktuelle Anlageleitbildes		E	A	O	M		S	P		
	Vorschläge für die Anpassung der aktuellen Anlagepolitik (strategische Asset Allokation)		E	A	O	M		S	P		

Pos	Aufgabe	RG	SR	SR-A	AA	GS	PM	C'roller	C'tant	PK-E	Wi-P
	<p>Feedback-Meetings (Manager-Re-views) mit den beauftragten Partnern im Asset-Management</p> <p>Entscheidungs- und Führungssupport zu Handen des Stiftungsrates (inkl. Aus- und Weiterbildung)</p>		O	K	D		M	M	M		
			E	A				M	M		M