

Récapitulatif des recommandations

PA-Nr. 13224

ID	P	No de la recommandation	Texte de la recommandation	Prise de position de l'office	Date de mise en oeuvre (SOIL)	Personne responsable
13224.001	2	1	Le CDF recommande au CA de SIFEM SA de mieux refléter les contrôles-ciés dans le manuel de procédures et de veiller à une implémentation complète de ceux-ci afin de renforcer la détection d'inconsistances lors de la préparation des états financiers.	Der Verwaltungsrat ist mit der Empfehlung einverstanden. Die in der Praxis bereits etablierten Prozesse werden bei der nächsten Revision des Procedure Manual in diesem besser abgebildet.	31.12.2014	Verwaltungsrat
13224.002	2	2	Le CDF recommande au CA de SIFEM SA de renforcer le système de contrôle interne pour permettre de valider la congruence des chiffres publiés dans le rapport annuel et les états financiers selon de IFRS de SIFEM SA.	Der Verwaltungsrat ist mit der Empfehlung einverstanden. Die Kennzahlen werden fortan durch eine zusätzliche Obviam-interne Kontrollstelle (Stufe CFO) geprüft. Diese Prozedur wird bei der nächsten Revision des Procedure Manual in diesem besser abgebildet.	31.12.2014	Verwaltungsrat
13224.003	1	3	Le CDF recommande au SECO de se prononcer sur l'éventuelle soumission aux dispositions des marchés publics des attributions des mandats PMA et BMA dans la perspective de leur renouvellement en 2016.	Das SECO ist grundsätzlich mit der Empfehlung einverstanden. Es hat das durch die EFk in Auftrag gegebene externe Rechtsgutachten zur Kenntnis genommen, welches vom Bundesamt für Justiz vorbehaltlos geteilt wird. Die Ausschreibung des Portfoliomanagement- sowie des Geschäftsführungsmandats soll jedoch dergestalt erfolgen, dass eine Erneuerung des Mandatsverhältnisses mit dem Ende der Strategieperiode 2014-17 zusammenfällt.	31.12.2017	Verwaltungsrat

ID	P	No de la recommandation	Texte de la recommandation	Prise de position de l'office	Date de mise en oeuvre (SOIL)	Personne responsable
13224.004	1	4	Le CDF recommande au CA de SIFEM SA de continuer à veiller à ce que les coûts administratifs et de gestion du groupe Obviam soient imputés de manière équitable à l'ensemble des mandats sous gestion afin d'éviter tout subventionnement transversal de SIFEM SA.	Der Verwaltungsrat ist mit der Empfehlung einverstanden.	fortlaufend	Verwaltungsrat
13224.005	1	5	Le CDF recommande au CA de SIFEM SA d'implémenter une procédure comptable qui permette de garantir une délimitation périodique des charges et les produits liés aux activités de gestion.	Der Verwaltungsrat ist mit der Empfehlung einverstanden. Fortan wird die Periodenabgrenzung aufgrund der zum Zeitpunkt des Abschlusses vorliegenden Schätzungen vorgenommen. Der Systemwechsel erfolgt im Abschluss 2013, wodurch ein einmaliger, ausserordentlicher Ertrag entsteht. Da es sich trotz des Systemwechsels auch weiterhin um Schätzungen handeln wird, können auch in Zukunft nach Vorliegen der definitiven Zahlen notwendige Korrekturen notwendig werden.	31.12.2014	Verwaltungsrat
13224.006	1	6	Le CDF recommande au CA de SIFEM SA de renforcer les activités de contrôle de manière à garantir une exactitude et une exhaustivité des informations financières dans le rapport annuel.	Der Verwaltungsrat ist mit der Empfehlung einverstanden. Es wurde mit dem Revisor vereinbart, dass das Gut zum Druck des Jahresberichts (inkl. Finanzberichten) neu auch vom Revisor freizugeben ist. Zudem werden die Revisionsstelle und der Revisionsausschuss des Verwaltungsrates die Bereiche, in welchen in der Vergangenheit Ungenauigkeiten aufgetreten sind, genauer prüfen.	31.12.2014	Verwaltungsrat

ID	P	No de la recommandation	Texte de la recommandation	Prise de position de l'office	Date de mise en oeuvre (SOLL)	Personne responsable
13224.007	2	7	Le CDF recommande au CA de SIFEM SA de formaliser ses procédures de contrôle afin de tenir compte des événements postérieurs pouvant avoir un impact matériel sur le montant global du portefeuille des investissements.	Der Verwaltungsrat ist mit der Empfehlung einverstanden. Die in der Praxis bereits etablierten Prozesse werden bei der nächsten Revision des Procedure Manual in diesem noch besser abgebildet. Wertveränderungen zwischen den nicht revidierten und revidierten Konten sind indessen unvermeidbar.	31.12.2014	Verwaltungsrat
13224.008	2	8	Le CDF recommande au CA de SIFEM SA de veiller à ce qu'Obviarn SA optimise la sécurité In-formatique (accès aux locaux, gestion des mots de passe, archivage des données sensibles, etc.) de manière à réduire les risques IT de manière substantielle.	Der Verwaltungsrat ist mit der Empfehlung einverstanden.	fortlaufend	Verwaltungsrat
13224.009	2	9	Le CDF recommande au SECO d'optimiser les outils de reporting afin de garantir la congruence des Informations financières dispensées au Conseil fédéral pour la période 2014-2017.	Das SECO ist mit der Empfehlung einverstanden. Bei der Ausarbeitung der Strategischen Ziele 2014-17 wurde dieser Aspekt bereits so weit wie möglich mitberücksichtigt. Das SECO bzw. die SIFEM AG haben sich im übrigen auch im Zusammenhang mit den Empfehlungen der Dalberg-Evaluation dazu verpflichtet, die Kongruenz zwischen den Strategischen Zielen, den Investitionsrichtlinien und des Prozedurenhandbuchs herzustellen.	April 2015 (erste Berichterstattung zu den Strategischen Zielen 2014-17)	// // //

ID	P	No de la recommandation	Texte de la recommandation	Prise de position de l'office	Date de mise en oeuvre (SOLL)	Personne responsable
13224.010	1	10	Le CDF recommande au SECO de faire valider systématiquement l'exactitude des chiffres-clés contenus dans les évaluations externes et dans les rapports publiés à l'attention du Conseil fédéral et du grand public.	Das SECO ist mit der Empfehlung einverstanden.	April 2015 (erste Berichterstattung zu den Strategischen Zielen 2014-17)	

P: Priorité

Recommandations 13224.001 - 13224.010

Date et visa du Directeur/de la Directrice

29.1.2014 