

Outside-In Assessment für Verwaltungsräte

SWIPRA Services bietet ein umfassendes und individuell auf die Ansprüche des Kunden ausgerichtetes Outside-In-Assessment des Verwaltungsrats und seiner Ausschüsse an, das Ihnen ermöglicht:

- Die Dynamik und die Entscheidungsprozesse Ihres Verwaltungsrats und dessen Ausschüsse besser zu verstehen.
- Kritische Punkte innerhalb des Verwaltungsrats oder in der Interaktion des Verwaltungsrats mit dem Management und Ihren Stakeholdern zu identifizieren, adressieren und zu verbessern.
- Einen Aktionsplan zu entwickeln, um die Effektivität Ihres Verwaltungsrats zu steigern.
- Einen Aktionsplan zur Weiterentwicklung der Governance-Strukturen festzulegen und, soweit erforderlich, die Eigentümerstrategie zu bewerten und zu diskutieren.

Wir passen den Prozess für Ihr Assessment modulartig Ihren individuellen Anforderungen hinsichtlich Inhalt, Umfang und Dauer / Periodizität an. Unser Outside-In Assessment umfasst folgende Schritte:

0. Vorbereitungsphase

- i. Gemeinsame Definition von Umfang und Zielsetzung des Assessments
- ii. Vorschlag für das Assessment beinhaltend Prozess, Inhalt, Zeitbedarf und Kostenschätzung

1. Unabhängige Analyse und Beurteilung Ihrer Corporate Governance Strukturen

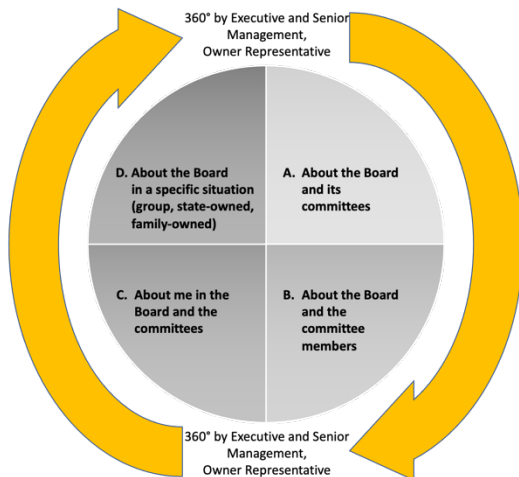
Unser Assessment beinhaltet ein komplementäres "Governance Risk Assessment" basierend auf

- i. Informationen zur Unternehmensstrategie und strategischen Initiativen
- ii. Informationen zur Zusammensetzung des Verwaltungsrats und seiner Ausschüsse: CV's, Skill-mapping, Rotationsprinzipien (sofern verfügbar), Ausschusszusammensetzung
- iii. Resultate früherer Board Assessments
- iv. Sitzungskalender des Verwaltungsrats und seiner Ausschüsse inklusive Jahresagenden
- v. Unternehmensdokumente: Code of Conduct, Unternehmensprinzipien, Statuten, Organisationsreglemente, By-Laws
- vi. Dokumente der Unternehmensführung: VR-Reglemente, Reglemente der Ausschüsse, Reglement der Geschäftsleitung, weitere
- vii. Einladungen und Protokolle der Sitzungen des Verwaltungsrates und der Ausschüsse (Beispiele)
- viii. Feststellungen und Berichte externer und interner Prüfer, relevante Korrespondenz, speziell im Bereich der Corporate Governance sowie weiterer nicht-finanzieller Bereiche und Prozesse
- ix. Reporting: Jahresbericht, Zwischenberichte, internes Reporting (Beispiel) sowie Berichte zu nicht-finanziellen Themen (ESG, Compliance Management, Risikomanagement, Supply Chain Management, Managementkontrollen, BCM, Cybersecurity etc)
- x. Kommunikation / Investor Relations:
 - > Relevante Unterlagen im Bereich der strategischen Kommunikation, IR-Materialien, Medienpräsentationen, Engagement-Unterlagen zu ESG, GV-Unterlagen
 - > Übersicht zu Investorenfeedbacks, Analystenberichte, Ratingberichte
 - > Kritische GV-Traktanden, Unterlagen zu Interaktionen mit Aktionären und weiteren Anspruchsgruppen
 - > Protokolle / Dokumentationen zu Eigentümergesprächen bzw. Gesprächen mit deren Vertretern (private und öffentlich-rechtliche Unternehmen)
- xi. Regulierte Unternehmen des Finanzsektors: FINMA Assessment Letters, relevante Korrespondenz speziell zu Corporate Governance, Compliance und Fokusthemen der FINMA
- xii. Staatsunternehmen: wichtigste rechtliche Grundlagen, Unterlagen zu Interaktionen mit Regierungs- und Parlamentsvertretern
- xiii. Weitere relevante Unterlagen

2. Unabhängige Analyse und Beurteilung der Struktur des Verwaltungsrates

Als wichtigen Teil des Assessments entwickelt SWIPRA eine vorläufige Outside-in-Analyse der Board-Struktur, der Board-Prozesse sowie eine auf die Unternehmensstrategie abgestimmte Skill-Map. Diese wird mit dem Unternehmen besprochen und bildet eine weitere Grundlage für den gemeinsam zu entwickelnden Fragebogen.

4. Gemeinsames Entwickeln des Fragebogens* zur Beurteilung individueller Meinungen



Je nach Bedarf werden die Interviews mit den Mitgliedern des Verwaltungsrats durch eine 360°-Beurteilung durch die Mitglieder der Geschäftsleitung und des Senior Managements, die eng mit dem Verwaltungsrat zusammenarbeiten, sowie von Vertretern der wichtigsten Stakeholder, wie z.B. der Eigentümer ergänzt. Der Fragebogen kann ferner spezifische Einzelabschnitte für (i) Ausschussmitglieder über die Arbeit des Ausschusses und dessen Organisation, (ii) den Vorsitzenden, (iii) den Lead Independent Director und (iv) die unabhängigen Mitglieder des Verwaltungsrats enthalten.

*Fragebogen werden online zur Verfügung gestellt.

5. Persönliche Interviews

- i. Individuelle Reflexion der Rückmeldungen aus dem Fragebogen mit den Teilnehmenden
- ii. "Off-the records" Rückmeldungen / Diskussion kritischer Themen und persönliche Meinungen

6. Beurteilung der VR-Dynamik (Beobachtung an Sitzungen)

Nach Bedarf ergänzt SWIPRA das Board Assessment durch eine Aussenbeurteilung der Sitzungsdynamik mittels Beobachtung an Sitzungen des Verwaltungsrates und/oder der Ausschüsse.

7. Feedback und Festlegung weiterer Schritte nach Bedarf

SWIPRA präsentiert die Ergebnisse nach Bedarf:

- i. **Offene Feedback-Runde** und Diskussion im Verwaltungsrat bzw. in den Ausschüssen
- ii. **Feedback an das Präsidium**, gefolgt von einer Diskussion im Gremium und/oder individuelle

8. Follow-up und weitere Umsetzung nach Bedarf

Basierend auf dem Outside-In Assessment und unserem holistischen Ansatz unterstützen wir Sie nach Bedarf gerne mit weiteren individuell abgestimmten Services:

- > Überarbeitung der Governance und Anpassung der relevanten Dokumente
- > Agenda Setting des Verwaltungsrats und der Ausschüsse
- > Beurteilung der Entscheidungsprozesse sowie des Umgangs mit möglichen Interessenkonflikten
- > Entwicklung von Nachfolgeprozessen und der angestrebten, an der Strategie ausgerichteten Zusammensetzung der Oberleitungsgremien, basierend auf einer sog. „Skill Matrix“
- > Integration von Corporate Governance, Umwelt- und Sozialthemen und der Anreizstrukturen
- > Überarbeitung und Unterstützung bei der Gestaltung von Berichterstattung und Offenlegung, Unternehmenspräsentationen und weiteren Kommunikationsmitteln
- > Unterstützung bei der Überarbeitung der Eigentümer- oder Nachfolgestrategie