

Betreff: AW: Anruf heute
Datum: Donnerstag, 21. Oktober 2021 09:04:10 Mitteleuropäische Sommerzeit
Von: Scherz Jean-Claude <Jean-Claude.Scherz@awi-anlagestiftung.ch>
An: Roland Kriemler <roland.kriemler@kgast.ch>
CC: Brügger Urs <Urs.Bruegger@awi-anlagestiftung.ch>, Zuppiger Michael <Michael.Zuppiger@awi-anlagestiftung.ch>
Anlagen: image003.png

Guten Morgen Roland

Vielen Dank für Dein rasches Feedback. Wir werden das sicher auch mit unserer Revisionsstelle besprechen.

Anbei der Text vom Mail von Herrn Beat Zaugg vom Freitag, 15. Oktober 2021:

Sehr geehrter Herr Scherz

Ich komme zurück auf unsere Korrespondenz betreffend die Einforderung eines allfälligen Management Letters sowie des Schlussbesprechungsprotokolls der Revisionsstelle.

Bereits in der Vergangenheit hat die OAK BV bei Beaufsichtigten stichprobenhalber Management-Letter eingefordert. Nach Auffassung der OAK BV bildet Art. 53g Abs. 2 BVG i.V.m. Art. 64a Abs. 2 BVG sowie i.V.m. Art. 62a Abs. 2 Bst. a BVG die rechtliche Grundlage (Gesetz im formellen Sinn) für die Einforderung des Management-Letters bzw. sämtlicher sachdienlicher Unterlagen. Gemäss Auffassung der OAK BV wird die Zulässigkeit der Einforderung sachdienlicher Unterlagen anhand des Textes in der Botschaft zur Strukturreform untermauert. Die OAK BV vertritt weiter den Standpunkt, dass besagte Dokumente sowohl vom Stiftungsrat der Anlagestiftung als auch direkt von der Revisionsstelle eingefordert werden können. Praxis der OAK BV ist diese von den Anlagestiftungen einzufordern.

Die Eidgenössische Finanzkontrolle EFK kommt in ihrem Bericht über die Prüfung der Direktauficht der OAK BV vom 11. Februar 2020 zum Schluss, dass die OAK BV Management Letter und Schlussbesprechungsprotokolle standardmässig von allen Beaufsichtigten einfordern soll. Dieser Bericht ist übrigens öffentlich einsehbar (auf der Internetseite der EFK publiziert).

Die OAK BV ersucht Sie folglich um Zustellung der fehlenden Seiten des Schlussbesprechungsprotokolls.

Freundliche Grüsse

Beat Zaugg
Direktauficht

Ich hoffe, das hilft Dir für die VS Sitzung vom 2.11.

Geniesse die restlichen Tage und bis bald,

Gruss, Jean-Claude

Jean-Claude Scherz

Geschäftsleiter

Dipl. Finanzanalytiker und Vermögensverwalter

Direct +41 (0)52 202 01 61
Mobile +41 (0)79 279 36 03



Anlagestiftung Winterthur AWI

Bahnhofplatz 8, 8400 Winterthur

Phone +41 (0)52 202 02 30

Fax +41 (0)52 202 02 40

Transaktionen: tradingdesk@awi-anlagestiftung.ch

Allgemein: awi@awi-anlagestiftung.ch

awi-anlagestiftung.ch

Diese Nachricht ist ausschliesslich für den Adressaten oder dessen Vertreter bestimmt.
Sollten Sie nicht der vorgesehene Empfänger dieser Nachricht sein, so bitten wir Sie, sich
mit dem Absender der Nachricht in Verbindung zu setzen. Die unautorisierte Nutzung,
Veröffentlichung, Vervielfältigung oder Weitergabe des Inhalts dieser Nachricht ist untersagt.

Von: Roland Kriemler <roland.kriemler@kgast.ch>

Gesendet: Donnerstag, 21. Oktober 2021 01:59

An: Scherz Jean-Claude <Jean-Claude.Scherz@awi-anlagestiftung.ch>

Cc: Brügger Urs <Urs.Bruegger@awi-anlagestiftung.ch>; Zuppiger Michael <Michael.Zuppiger@awi-anlagestiftung.ch>

Betreff: Re: Anruf heute

Hallo Jean-Claude

Es ist schon etwas verwunderlich, was die OAK alles will und fraglich, was sie sich aus den Infos zu operativen Fragen für Erkenntnisse erhofft. Wer seitens OAK hat euch so angeschrieben und was soll dann die Rechtsgrundlage sein? Diese Vorgehensweise erinnert an fishing expedition, was grundsätzlich (dh eine allfällige Beweisverwertung) nicht zulässig ist.

Ich kann für den Moment nur auf die KGAST-interne Stellungnahme an die Mitglieder verweisen (haben wir, soweit ich mich erinnere, im März per E-Mail versandt; ist auch im Mitgliederbereich des Extranet zu finden, am besten mit Suchmaschine „Letter“ oder „Management“ oder beides zusammen).

Eine Handlungsanweisung kann ich dir nicht geben. Ich werde den Fall aber in die VS Sitzung vom 2.11. bringen. An der MV werden wir dann wohl auch darüber berichten und allenfalls eine Empfehlung

abgeben. Das ist dann aber wohl zu spät für euch. Deshalb mal soviel: Falls ihr mit mE legitimen Gründen die verlangten Infos der OAK nicht zustellen wollt, verlangt 1. die Nennung der Bestimmung (Rechtsgrundlage) dann 2. erwähnt die Meinung der KGAST und der einzelnen Mitglieder (so ähnlich wie im Mail vom März) und dass wir dies der OAK auch so übermittelt haben. Darüber hinaus 3. noch Quercheck mit eurer Revisionsstelle machen (nehme an, die stützen eure/unsere Sichtweise).

Beste Grüsse

Roland

Roland Kriemler

Geschäftsführer KGAST

Telefon: [+41 44 777 60 70](tel:+41447776070)

roland.kriemler@kgast.ch

KGAST

Konferenz der Geschäftsführer von Anlagestiftungen

Conférence des Administrateurs de Fondation de Placement

Kreuzstrasse 26

8008 Zürich

www.kgast.ch

Am 20.10.2021 um 15:31 schrieb Scherz Jean-Claude <Jean-Claude.Scherz@awi-anlagestiftung.ch>:

Hallo Roland

Besten Dank für Dein Mail. Ja, ich habe Dich telefonisch versucht zu erreichen und zwar geht es um die Einforderung von Management Letters u/o Schlussbesprechungsprotokoll der Revisionsstelle durch die OAK.

Wir haben diesen Frühling eine solche Aufforderung der OAK erhalten und ihr darauf das Schlussbesprechungsprotokoll mit Ausnahme der unserer Meinung nach für die Aufsicht nicht relevanten Seiten (Feststellungen) zugestellt.

Gestern haben wir dann von der OAK ein Mail erhalten, dass die rechtliche Grundlage zur Einforderung dieser Berichte sehr wohl gegeben ist und wir ihnen die fehlenden Seiten zustellen müssen. Das haben wir dann gestern auch gemacht. Bei den Feststellungen ging es um eine bessere Dokumentation von Rückstellungen bei vergebenen Darlehen durch den PM und Bankvollmachten welche beim Wechsel des Administrators von unserer Bank zwar gelöscht

wurden aber die Namen nicht vollständig aus ihren Systemen gelöscht wurden. Also rein operative Angelegenheiten die von der Revisionsgesellschaft auch nicht als kritisch angesehen werden aber natürlich erledigt werden müssen.

Nun erhalte ich heute ein neues Mail von der OAK dass sie eine Bestätigung wollen dass sich die AWI GL vergewissern konnte, dass dieser Aufforderung angemessen nachgekommen bzw. diese umgesetzt worden ist. Ebenfalls wollen Sie wissen ob die Vollmachtsregelung jetzt stimmt.

Ich bin entsetzt, dass sich die OAK in operative Angelegenheiten einmischt die notabene sowieso mit der Revisionsgesellschaft behandelt und besprochen werden. Es waren ja Feststellungen der Revision.

Eigentlich wollte ich daher von Dir wissen, wie wir uns verhalten sollen. Nicht dass die OAK auf einmal beginnt sich regelmässig in operative Angelegenheiten einzumischen. Dies nicht nur bei uns sondern auch bei allen anderen AST.

Ich wünsche Dir weiterhin einen schönen Urlaub und gute Erholung.

Viele Grüsse aus Winterthur
Jean-Claude

Jean-Claude Scherz

Geschäftsleiter

Dipl. Finanzanalytiker und Vermögensverwalter

Direct +41 (0)52 202 01 61

Mobile +41 (0)79 279 36 03

<image003.png>

Anlagestiftung Winterthur AWI

Bahnhofplatz 8, 8400 Winterthur

Phone +41 (0)52 202 02 30

Fax +41 (0)52 202 02 40

Transaktionen: tradingdesk@awi-anlagestiftung.ch

Allgemein: awi@awi-anlagestiftung.ch

awi-anlagestiftung.ch

Diese Nachricht ist ausschliesslich für den Adressaten oder dessen Vertreter bestimmt. Sollten Sie nicht der vorgesehene Empfänger dieser Nachricht sein, so bitten wir Sie, sich mit dem Absender der Nachricht in Verbindung zu setzen. Die unautorisierte Nutzung, Veröffentlichung, Vervielfältigung oder Weitergabe des Inhalts dieser Nachricht ist untersagt.

Von: Roland Kriemler <roland.kriemler@kgast.ch>

Gesendet: Mittwoch, 20. Oktober 2021 14:42

An: Scherz Jean-Claude <Jean-Claude.Scherz@awi-anlagestiftung.ch>

Betreff: Anruf heute

Hi Jean-Claude

Hab gesehen, dass du angerufen hast. Hoffe, nichts dringendes, bin nämlich noch bis nächsten Montag in den Ferien. Am besten bitte kurz per Email, dann kann ich allenfalls auch noch während den Ferien antworten.

Best regards,

Roland

Roland Kriemler

Geschäftsführer KGAST

Telefon: [+41 44 777 60 70](tel:+41447776070)

roland.kriemler@kgast.ch

KGAST

Konferenz der Geschäftsführer von Anlagestiftungen

Conférence des Administrateurs de Fondation de Placement

[Kreuzstrasse 26](#)

[8008 Zürich](#)

www.kgast.ch