

Bern, 23. April 2021

Risiko und Compliance Management

Die Prüfung der Eidgenössischen Finanzkontrolle EFK, auf welcher der vorliegende Bericht «Gestion des risques et de la conformité» basiert, wurde am 11. November 2020 abgeschlossen. Die nachfolgenden Ausführungen zeigen den Stand der Umsetzung der Massnahmen aufgrund der Empfehlungen dieses Berichts.

Aktueller Stand BGRB Holding AG

Per 1. April 2021 haben an Stelle der Präsidenten der Subholdings zwei Vertreter des Eigners im Verwaltungsrat der BGRB Holding AG Einsitz genommen. Dadurch konnte der der BGRB Holding AG inhärente Interessenkonflikt beseitigt, die Kommunikation der Risiken und Chancen an den Eigner direkter gestaltet sowie die Einflussnahme auf die Subholdings gestärkt werden.

Nebst dem Risikomanagement auf Stufe der zwei Subholdings werden auch die Risiken auf Stufe der BGRB Holding AG regelmässig überprüft.

Aktueller Stand RUAG MRO Holding AG

RUAG MRO Holding AG hat seit der Entflechtung erhebliche Anstrengungen unternommen, um ein verantwortungsvolles und nachhaltiges Risiko- und Compliance Management aufzubauen.

Mit Bezug auf die EFK-Prüfung wurden jene Massnahmen bereits umgesetzt, die im Sinne der Empfehlungen sofort ausgeführt werden konnten. Die weitere Massnahmenplanung wurde am 26. Februar 2021 dem Audit & Risk Management Committee (ARC) vorgelegt.

Schwerpunkte der Arbeiten liegen namentlich in der Konkretisierung der Risikotoleranz, in der vertieften Analyse der wesentlichen Risiken, inklusive deren Konsolidierung und Wechselwirkungen, sowie in der Weiterentwicklung des Berichtswesens.

Stand und Fortschritt der Arbeiten werden dem ARC und dem Verwaltungsrat periodisch berichtet.

Aktueller Stand RUAG International Holding AG

Die Umsetzung der EFK Empfehlungen erfolgt anhand eines detaillierten Umsetzungsplans. Der Umsetzungsplan enthält die konkreten Massnahmen zur Umsetzung, die Bestimmung der verantwortlichen Funktionen sowie Zeitplanung und Meilensteine für Konzeptionierung, Dokumentation und Implementierung. Die Planung wurde nach der tatsächlichen Risikosituation sowie der Risikotragfähigkeit von RUAG International ausgerichtet und stellt eine risikoadäquate Priorisierung bei der Umsetzung unter effizientem Einsatz der Ressourcen sicher.

In der Sitzung des Verwaltungsrats vom 2. März 2021 wurde der Umsetzungsplan präsentiert und bestätigt. Die Konzernleitung und der Verwaltungsrat werden regelmässige Updates zu dem Status der Umsetzung erhalten und so die Implementierung der Massnahmen gemäss Umsetzungsplan überwachen. RUAG International geht davon aus, alle Empfehlungen innerhalb den gegenüber der EFK kommunizierten Fristen umgesetzt zu haben.

Stand heute sind bereits umgesetzt: weitere Verbesserung der Prozesse zur Risikoidentifizierung und -berichterstattung, Bestimmung von zusätzlichen Compliance & Risiko Verantwortlichen je Standort, formalisierte Integration der Projektrisiken von RUAG Space in den ERM-Prozess, Konsolidierung bestehender Kontrollen in ein zentrales Compliance-IKS und Definition entsprechender Monitoring Prozesse.