

SUIVI ET CONTROLE DE LA GESTION PATRIMONIALE DES FONDS ET FONDATIONS

Tableau identifiant les rôles et responsabilités des différents intervenants

Intervenant	Rôle	Stratégie	Mise en œuvre		Contrôle
		Objectifs et orientations des placements	Sélection des produits	Gestion financière	Suivi des placements
Conseil d'administration / Conseil de surveillance	<ul style="list-style-type: none"> Sélectionner des membres du comité financier Approuver la politique d'investissement Réviser la performance financière annuelle Superviser l'audit annuel 	Décide			
Comité financier	<ul style="list-style-type: none"> Définir/agréer l'allocation des actifs Veiller au respect de l'exécution des politiques financières et d'investissement, ainsi qu'à l'allocation des actifs Suivre les investissements et désinvestissements (au niveau des classes d'actifs) Suivre la performance de la gestion 	Recommande	Est informé par le comité d'investissement		S'assure de la conformité avec le guide de gouvernance financière
Comité d'investissement (ex : Délégué général + Directeur administratif et financier + collaborateurs)	<ul style="list-style-type: none"> Choisir les gestionnaires extérieurs d'actifs Suivre et analyser les actifs Gérer au quotidien Avec le comité financier, proposer des aménagements à la politique d'investissement 	Recommande	Décide	Met en œuvre et supervise	Contrôle les résultats
Consultant	<ul style="list-style-type: none"> Aider à la définition des objectifs et de la politique d'investissement Au jour le jour, fournir une assistance à l'équipe d'investissement (recherche, conseil tactique, reporting, due-diligences...) 	Recommande	Recommande	Accompagne	Analyse et contrôle les résultats, via un reporting régulier
Société de gestion				Sélectionne les titres	Réalise un reporting
Commissaire aux Comptes					Contrôle des comptes