

Wankelend systeem geeft stress

Een casus over het verbeteren van de system performance



Introductie

Deze casus gaat over een pensioenuitvoeringsorganisatie die met het oog op de verplichte FTK-rapportages voor haar klanten (pensioenfondsen) elke maand of elk kwartaal uitgebreide en complexe berekeningen maakt. De systemen draaien dan op hun maximale capaciteit en dat gaat ten

Uitdaging

De wettelijke eisen aan pensioenfondsen zijn in de loop der jaren zowel uitgebreider als complexer geworden. Dat geldt ook voor de verslaggevingseisen voor het FTK waaraan de fondsen moeten voldoen en dus ook voor de berekeningen om tot de gewenste resultaten te komen. De pensioenuitvoeringsorganisatie in deze casus voert die berekeningen uit voor een aanzienlijk aantal pensioenfondsen en stuitte daarbij steeds vaker op de beperkte capaciteit van de eigen systemen. De doorlooptijden werden langer, deadlines kwamen in gevaar. Medewerkers pasten daar een mouw aan door aanvullende berekeningen uit te voeren met behulp van andere, zelfgemaakte tooling. Dat ging echter ten koste van de overzichtelijkheid. Deze lage system performance was vanuit het oogpunt van zowel efficiëntie als effectiviteit een zeer onwenselijke situatie.

Wat is system performance?

System performance heeft betrekking op de werkzaamheden die een systeem verricht. Die werkzaamheden worden gemeten aan de hand van twee grootheden: een van tevoren gedefinieerd kwaliteitsniveau van de op te leveren producten en het tempo waarin die producten worden opgeleverd. System performance wordt voor systemen steeds belangrijker om hun kwaliteit te bepalen en daarnaast om vast te stellen of ze, gezien de doelstellingen van de organisatie, de juiste keuze zijn.

Oplossing

De oplossing kende drie fases: het aanleggen van een noodverband, het uitvoeren van een assessment en het implementeren van de uit dat assessment volgende langetermijnoplossing.

Het noodverband bestond uit de inzet van een ad-hoc team van KPMG-specialisten dat met eigen programmatuur de uitvoering van de berekeningen overnam. De acute druk op de organisatie werd daarmee weggenomen en het halen van de wettelijke deadlines was gewaarborgd.

Vervolgens werd gestart - met instandhouding van het noodverband - met het analyseren van de verschillende langetermijnoplossingen. Is het mogelijk de system performance op te schroeven? Is het haalbaar aanvullende bronnen in te zetten? Is het nodig een derde partij in te schakelen die dit proces overneemt? Het resultaat van dit door KPMG uitgevoerde assessment is besproken met de organisatie. Besloten werd als derde partij een fintech-partner in te schakelen die de uitvoering van de berekeningen zou overnemen.



Resultaat

Het ad-hoc team is in twee opzichten nauw betrokken bij de implementatie van de uiteindelijke oplossing.

Ten eerste door de geleidelijke overgang (per pensioenfonds) van de rekenprocessen van organisatie naar fintech-partner te begeleiden. Gedurende die overgangperiode (enkele kwartalen) bleef het team zelf ook nog berekeningen uitvoeren, maar dus telkens voor een kleiner aantal pensioenfondsen. De tweede bijdrage bestond uit het valideren van het werk - en de modellen - van de fintech-partner. Die beschikte weliswaar over een basis om deze berekeningen goed uit te voeren, maar moest toch ook aanvullend maatwerk

verrichten om aan de vereisten te voldoen. De validatie vergrootte de betrouwbaarheid van de uitkomsten.

Het uitbesteden van deze rekenprocessen bleek de meest efficiënte oplossing te zijn voor de lage system performance bij deze pensioenuitvoeringsorganisatie. Qua governance leverde dat een extra voordeel op: het vierogenprincipe kon worden toegepast. Uitvoering en review van (de uitkomsten van) dit proces zijn nu gescheiden. Bovendien heeft de organisatie, door het wegvallen van de tijdsdruk, nu meer gelegenheid de kwaliteit van die review te verbeteren.



Digitalize your investment Firm

InvesTech | An approach that combines investment management knowledge, technology capabilities and data & process skills to digitalize and future-proof your investment firm.

Meer informatie?

Melinda Rook

Director Asset Management
Rook.Melinda@kpmg.nl

Olivier Roodenburg

Senior Manager Financial Risk Management
Roodenburg.Rogier@kpmg.nl

Rogier The

Senior Manager Asset Management
The.Rogier@kpmg.nl



KPMG app



KPMG op social media



© 2023 KPMG Advisory N.V., een naamloze vennootschap en lid van het KPMG-netwerk van zelfstandige ondernemingen die verbonden zijn aan KPMG International Limited, een Engelse entiteit. Alle rechten voorbehouden.
De naam KPMG en het logo zijn geregistreerde merken die onder licentie worden gebruikt door de zelfstandige ondernemingen die lid zijn van de wereldwijde KPMG organisatie.

De in dit document vervatte informatie is van algemene aard en is niet toegespitst op de specifieke omstandigheden van een bepaalde persoon of entiteit. Wij streven ernaar juiste en tijdige informatie te verstrekken. Wij kunnen echter geen garantie geven dat dergelijke informatie op de datum waarop zij wordt ontvangen nog juist is of in de toekomst blijft. Daarom adviseren wij u op grond van deze informatie geen beslissingen te nemen behoudens op grond van advies van deskundigen na een grondig onderzoek van de desbetreffende situatie.

