

Qualität und Unabhängigkeit des imug investment research

Grundlagen

Die imug Beratungsgesellschaft garantiert in dem Geschäftsfeld Investment Research seinen Kunden einen transparenten, nachvollziehbaren und unabhängigen Researchprozess bei der Untersuchung und Bewertung von sozialen, ökologischen, ökonomischen und ethischen Aspekten der Unternehmenspolitik.

Das imug achtet insbesondere auf

- Relevanz und Plausibilität der den Untersuchungen zugrunde liegenden Kriterien,
- Nachvollziehbarkeit und Aktualität der Informationsbeschaffung und der Informationsüberprüfung,
- Zugänglichkeit, Nachvollziehbarkeit der Bewertungen von einzelnen Unternehmen,
- die institutionelle Unabhängigkeit der Unternehmensbewertungen
 - von den zu untersuchenden Unternehmen,
 - von den beauftragenden und die Ergebnisse verwendenden Finanzinstituten,
- die strikte institutionelle Trennung von sozial-ökologischem Unternehmensresearch und Titelauswahl für Finanzprodukte, mit der das imug nicht befasst ist.

Prozesse

imug investment research handhabt unterschiedliche Kriteriensysteme seiner Kunden, wenn sie umfassend oder in Ausschnitten einen Beitrag zur nachhaltigen Entwicklung liefern oder ethische Aspekte der Unternehmenspolitik zum Thema haben. Diese Kriteriensysteme sind Bestandteil von Dienstleistungsverträgen mit Kunden. Sie werden vom imug beratend mitentwickelt oder von Kunden vorgegeben. Das imug setzt sich prinzipiell für die Veröffentlichung von Kriteriensystemen ein. Die Entscheidung über die Veröffentlichung der Kriteriensysteme trifft der jeweilige Auftraggeber des imug.

Das imug führt seine Unternehmensresearch im Dialog mit einer Vielzahl von unterschiedlichen Stakeholdern durch. Es erhebt seine Informationen durch Fragebögen, Unternehmensdokumente, Unternehmensbesuche, Medienrecherchen und Expertengespräche. Auch ein laufendes Monitoring zwischen den Erhebungszeitpunkten gehört zum Leistungsspektrum.

Für jedes einzelne Projekt gibt es Arbeitsabläufe, die zu einer qualitativ hochwertigen Research beitragen. Diese Arbeitsabläufe sind in einem Handbuch zum Thema „Qualitätsstandards und –management“ des imug dargestellt und fortlaufend aktualisiert.

Transparenz

Jedes untersuchte Unternehmen hat die Möglichkeit, die vom imug im Rahmen seiner Research-Aktivitäten gesammelten Informationen kennenzulernen und zu kommentieren.

Jeder Kunde, Journalist oder Interessierte erhält die Möglichkeit, Fragebögen, Handbücher, Informationsquellen und Methodologien im imug einzusehen und zu prüfen.

Das imug beteiligt sich an öffentlichen Initiativen, die einer verbesserten Transparenz und Researchqualität dienen. Dazu zählt derzeit insbesondere die Initiative der Europäischen Kommission zur Entwicklung eines freiwilligen Qualitätsstandards für SRI-Research.

Das imug veröffentlicht Kurzportraits von einigen untersuchten Unternehmen auf der Website www.ethisches-investment.de und in verschiedenen Zeitungen/Zeitschriften.

Das imug verpflichtet sich, unabhängig von Einflüssen durch die recherchierten Unternehmen und durch Investoren zu arbeiten und alle Researchergebnisse so zu dokumentieren, dass sie nachvollziehbar (transparent) und nachprüfbar sind.

Hannover, den 1. August 2002 (erneuert 2. April 2007)



Dr. Ingo Schoenheit
Geschäftsführender Gesellschafter
der imug Beratungsgesellschaft mbH



Silke Riedel
Head of imug Investment Research