

## Checkliste: VR und Investitionsprojekte

---

Investitionsentscheide sind immer schwierige Entscheide. Sie müssen gut vorbereitet und die Lieferanten oder Dienstleister in einem geeigneten Prozess evaluiert werden. Sind die nachfolgend genannten Keypoints berücksichtigt?

- **Projektbeschreibung**
  - Sorgfältige Projekterarbeitung?
  - Umfassende Dokumentierung?
  - Alternativen zu dem vom Management ausgearbeiteten Projekt?
  
- **Wertschöpfungsziele**
  - Strategische Wertschöpfungsziele?
  - Operative Wertschöpfungsziele?
  - Stakeholder-Betroffenheit?
  
- **Investitionsrechnung**
  - Vollständigkeit?
  - Nachvollziehbarkeit?
  - Rentabilität?
  - Vereinbarkeit der Ergebnisse mit den Rentabilitätskriterien in den Unternehmens-Investitionsrichtlinien?
  
- **Liquiditätsmanagement**
  - Sicherung der Refinanzierung?
  - Liquiditätssicherung während der ganzen Projektdauer?
  - Reservenbildung für Kostenüberschreitungen?
  - Absicherung eines verzögerten Return on Invest?
  
- **Investitionsrisiken**
  - Risikoanalyse
    - Strategische Risiken?
    - Operative Risiken?
    - Personelle Risiken?
    - Finanzielle Risiken?
    - Marktrisiken?
    - Beschaffungsabhängige Risiken?
    - Technologische Risiken?
    - Ökologische Risiken?
  - Risikobewertung

- Risikobewältigung
  - Risikovermeidung
  - Risikoübertragung
  - Risikoverminderung
  - Risikoakzeptanz
- Risikoüberwachung
- vgl. [www.praeventionsberatung.ch/risikomanagement](http://www.praeventionsberatung.ch/risikomanagement)
  
- **Verantwortlichkeiten**
  - Zuständigkeiten
    - Geschäftsleitung (GL)?
      - Projektteam?
      - genügend Management-Ressourcen?
    - VR (VR-Investitionsausschuss)?
  - Projektmanagements-Kompetenz?
  - Projektmanagements-Erfahrung?
  
- **Zeitplanung**
  - Zeitplanung nach Milestones?
  - Realistische Zeitvorgaben?
  - Zeitverzögerungen
    - Mögliche Massnahmen?
    - Projektabbruch als ultima ratio? Bis wann?
  
- **Projektcontrolling**
  - Kritische laufende Beurteilung des Investitionsprojekts (Helicopter-view)
  - Kontrolle
    - Milestones
    - Kosten
    - Liquidität
    - Einhaltung Zeitplanung