

PLANS I FONTS DE PENSIONS

Curs de formació (2n nivell) de 19 hores, amb tota la informació general sobre el funcionament dels Plans i Fons de Pensions, les seves Comissions de Control i els aspectes comptables i legals a tenir en compte per al seu correcte funcionament.

Dies: 28, 29 de febrer i 1 de març de 2012
Lloc: Aula 108, Via Laietana núm.16, 08003 - Barcelona
Organitza: Àrea de Previsió Social Complementària, CCOO de Catalunya

Programa

- A. Aspectes jurídics dels Plans de Pensions.
- B. Composició, funcions i responsabilitat dels membres de les Comissions de Control.
- C. El Mandat de Gestió.
- D. Conceptes comptables en els Fons de Pensions. Elaboració dels comptes anuals.
- E. Principis d'inversió.
 - 1. Els Plans i Fons de Pensions.
 - 2. La política d'inversions.
 - Col·locació estratègica dels actius.
 - Objectiu de rendibilitat.
 - Principis generals de la inversió.
 - 3. Mesurament, gestió i control de riscos inherents a les inversions.
 - 4. Criteris de Responsabilitat Social en la selecció de les inversions.
 - 5. Drets polítics de les inversions.
 - 6. Els actius d'inversió.

F. Actius financers I. Actius monetaris i Renda Fixa.

1. Característiques comunes dels actius.
2. Actius monetaris.
 - Definició i classificació.
 - Utilització.
 - Riscos.
3. Renda Fixa.
 - Definició i classificació.
 - Valoració: Corba de tipus, taxa interna de rendiment i durada.
 - Gestió de la Renda Fixa.
 - Qualificació creditícia.
 - Índexs de referència de Renda Fixa.
 - Resum de la Renda Fixa.

G. Actius financers II. Renda Variable, divises i derivats.

1. Renda Variable.
 - Definició.
 - Classes de valors.
 - Gestió.
 - Tipus de riscos.
 - Diversificació.
 - Valoració.
 - Tipus d'anàlisi.
 - Ràtios utilitzats.
2. Divises.
3. Derivats.
 - Definició i tipologia.
 - Els derivats als mercats financers.
 - Classes de derivats.
 - Futurs.
 - Opcions.
 - Warrants.
 - Usos: Cobertura/inversió directa.

H. Actius financers III. Inversions alternatives. Estils de gestió.

1. Titulació.
2. Fons d'inversió. ETF?s.
3. Estructurats.
4. Inversions immobiliàries.
5. Fons d'inversió lliure. (Hedge Funds).

6. Capital de risc. (Private Equity).
7. Altres actius.
8. Estils de gestió.
 - Gestió activa.
 - Gestió passiva.
 - Índexs de referència.
 - Multigestió.
 - Fons de Pensions oberts.

I. Control de la inversió.

1. Criteris de composició de la cartera. Estructura estratègica.
2. Riscos inherents a les inversions.
3. Gestió del control del risc.
4. Informació a la Comissió de Control.

J. Els objectius dels Plans de Pensions i la política d'inversions.

1. La revisió financera-actuarial dels Plans de Pensions.