

Aktuarielles Controlling II

Universität Basel
Frühjahrssemester 2013

Dr. Ruprecht Witzel

ruprecht.witzel@aktuariat-witzel.ch

www.aktuariat-witzel.ch

Einführung

- Einordnung der Vorlesung für Studenten der Versicherungswissenschaften
 - **„Diplom-System“ Studenten**
 - Voraussetzung: Vordiplom
 - Der Stoff der Vorlesung gehört zur mündlichen Diplomprüfung
 - Gibt es noch „Diplom Studenten“?
 - **„Boligna-System“ Studenten**
 - Voraussetzung: keine
- **„SAV Studenten“**
 - Die Vorlesung ist Teil der Ausbildung zum Aktuar SAV
- Gibt es noch andere Studenten?

Inhalt von Teil I

Focus von Teil I: Jahresrechnungen

Teil 1: Statutarische Jahresrechnung

Teil 2: Concept of Traditional Embedded Value

Teil 3: Basics of US GAAP for Life Insurers

Teil 4: Basics of IFRS 4 for Life Insurers

Frage: Nachtrag zu IFRS 4 ED 2010 erforderlich oder gewünscht?

Inhalt von Teil II

Focus von Teil II: Embedded Value und Solvenz

Teil 1: Traditional Embedded Value

Teil 2: Market Consistent Embedded Value

Teil 3: Verschiedene Solvenzkonzepte

Inhalt von Teil II

Teil 1: Traditional Embedded Value

1. Konzept
2. Detaillierte Struktur

Inhalt von Teil II

Teil 2: Market Consistent Embedded Value

1. MCEV Principles (2009)
2. MCEV Basis for Conclusions (2009)
3. Beispiele (MCEV Zurich 2012; MCEV Basler 2011/2?;
MCEV Swiss Life 2011/2?)

Inhalt von Teil II

Teil 3: Verschiedene Solvenzkonzepte

1. Solvenz I (EU)
2. Solvenz II (Konzept)
3. Risk Based Capital (USA)
4. Solvenz II (Quantitative Impact Studies)
5. Schweizer Solvenz Test (SST; Konzept)
6. SST Berufliche Vorsorge
7. Vergleiche Solvenz I, Solvenz II, SST

Termine

Voraussichtliche Termine:

- 25. Februar 2013
- 11. März 2013
- 25. März 2013
- 8. April 2013
- 22. April 2013
- 6. Mai 2013
- 13. oder 27. Mai 2013 ? (20. Mai Pfingstmontag)