

Aktuarielles Controlling II

Universität Basel

Frühjahrssemester 2011

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
 - **„Bolgna-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

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 I

Teil 2: Market Consistent Embedded Value

1. MCEV Principles
2. MCEV Basis for Conclusions
3. Beispiele (EEV Winterthur 2005; MCEV Zurich 2010?; MCEV Basler 2010?)

Inhalt von Teil I

Teil 3: Verschiedene Solvenzkonzepte

1. Solvenz I (EU)
2. Solvenz II (Konzept)
3. Solvenz II (Quantitative Impact Studies)
4. Risk Based Capital (USA)
5. Schweizer Solvenz Test (Konzept)
6. SST-BVG
7. Ausblick

Termine

Voraussichtliche Termine:

- 21. Februar 2011
- 7. März 2011
- 21. März 2011
- 4. April 2011
- 18. April 2011
- 2. Mai 2011
- 16. Mai 2011
- (30. Mai 2011)