

**PENSIONSKASSE: FORTBILDUNG FÜR MITARBEITER,
VORSTÄNDE UND AUSICHTSRÄTE**
aba - VERTIEFUNGSEMINAR



SEMINARPROGRAMM

I. BETRIEBLICHE ALTERSVERSORGUNG

- Definition / Abgrenzung zur Eigenvorsorge
- Durchführungswege mit wesentlichen Charakteristika
- Betriebsrentengesetz
- Abgabenrechtliche Vorschriften

II. RECHTLICHES UMFELD VON PENSIONSKASSEN

- Begriff der Pensionskasse
- Arbeitsrecht
- Betriebsverfassungsrecht
- Versicherungsaufsichtsrecht
- Versicherungsvertragsrecht
- Verbraucherschutz und Informationspflichten
- Steuerrecht

III. ORGANISATION DER PENSIONSKASSE

- Organe der Pensionskasse
- Kassenämter
- Schlüsselfunktionen

IV. HAFTUNG VON VORSTAND UND AUFSICHTSRAT

- Allgemein
- Haftung des Vorstands
- Haftung des Aufsichtsrats
- Risikominimierung

**PENSIONSKASSE: FORTBILDUNG FÜR MITARBEITER,
VORSTÄNDE UND AUSICHTSRÄTE**
aba - VERTIEFUNGSEMINAR



SEMINARPROGRAMM

V. RECHTSGRUNDLAGEN VON PENSIONSKASSEN

- Struktur und Regelungsinhalt der Satzung
- Struktur und Regelungsinhalt der AVB
- Struktur und Regelungsinhalt des Technischen Geschäftsplanes
- Ablauf bei Änderung der Regularien
- Ausgliederung von Funktionen und Versicherungstätigkeiten

VI. AKTUARIELLE ARBEITEN, RECHNUNGSLEGUNG UND BERICHTSWESEN

- Rechnungsgrundlagen
- Tarifikalkulation
- Deckungsrückstellung
- Bilanz / Gewinn- und Verlustrechnung
- Finanzierungsverfahren
- Überschusszuteilung und Beteiligung an den Bewertungsreserven
- Berichtswesen an die BaFin

VII. RISIKOMANAGEMENT UND KAPITALANLAGE BEI PENSIONSKASSEN

- Kapitalanlage
 - Rechtlicher Rahmen (VAG und Investment Recht)
 - Konkrete Organisation der Kapitalanlage
 - Die einzelnen Assetklassen
 - Anlagestrategie und ALM-Studie
 - Umsetzung der Strategie
- Risikomanagement
 - Risikomanagement – Anforderungen und Umsetzung
 - Reportinganforderungen, insbesondere Bafin-Prognose und Stresstest

VIII. AKTUELLES / AUSBLICK

DAS SEMINAR FINDET AM ERSTEN TAG VON 10:00 BIS 18:00 UHR UND AM ZWEITEN TAG VON 08:30 BIS 16:30 UHR STATT.

Bei den angegebenen Seminarzeiten handelt es sich um Rahmenzeiten, die sich in Absprache mit den Referenten ändern können. In den Zeiten enthalten sind eine Mittagspause und zwei Kaffeepausen, die mit den Referenten individuell festgelegt werden.

Stand: 11/2023 - Änderungen vorbehalten