

## Fragestellungen

Die Altersvorsorge ist eines der zentralen gesellschaftlichen Themen unserer Zeit. Und dabei spielt gerade die bAV vor dem Hintergrund der demographischen Veränderungen eine zunehmend wichtigere Rolle. Aber niedrige Zinsen und eine hohe Komplexität stellen die bAV vor große Herausforderungen:

- Welche Formen der betrieblichen Altersversorgung sind in einem Niedrigzinsumfeld und zunehmender Arbeitnehmermobilität zukunftsfähig?
- Wie können die Folgen niedriger Zinsen auf die Bilanzen der Unternehmen bewältigt werden?
- Welche Rolle sollten die Sozialpartner künftig in der bAV spielen? Und welche Konsequenzen hat das für die Arbeitgeber-Haftung?
- Ist die Zielrente die Lösung der Probleme? Oder ein Auto-Enrolement mit Opting-Out?
- Welche Rahmenbedingungen sind zu verändern, um insbesondere in mittelständischen Unternehmen zukunftsfähige Modelle der betrieblichen Altersvorsorge zu gestalten?

## Was uns auszeichnet

Die Universität Ulm gehört zu den **international führenden Universitäten** im Bereich der Versicherungswissenschaften. Sie ist die einzige Universität in Deutschland mit einer **gemeinsamen Fakultät für Mathematik und Wirtschaftswissenschaften**, an der Versicherungsmathematiker, VersicherungsökonomInnen, Betriebs- und Volkswirte und Juristen an Grund- und Vorfragen der betrieblichen Altersversorgung forschen.

## Kontaktdaten

Universität Ulm  
Institut für Versicherungswissenschaften  
89069 Ulm

Tel.: +49 (0)731/50-31181  
E-Mail: [mawi.ivw@uni-ulm.de](mailto:mawi.ivw@uni-ulm.de)  
Web: <https://www.uni-ulm.de/mawi/ivw/>



ulm university universität  
**uulm**



**Zukunftsfragen der betrieblichen  
Altersvorsorge**

**Konferenz am 23. November  
2016**

**Fakultät für Mathematik und  
Wirtschaftswissenschaften**

**Stiftung WiMa Ulm**

## Programm

### Beginn Vormittag: 10.00 Uhr

Eröffnung  
*Prof. Dr. Irene Bouw (Vizepräsidentin der Universität Ulm)*

### Eröffnungsvortrag

Vorsorgeverhalten junger Menschen und Lösungen für die Zukunft  
*Heribert Karch (Vorstandsvorsitzender, aba – Arbeitsgemeinschaft für betriebliche Altersvorsorge e. V.)*

### Wirtschaftsmathematische Grundlagen der betrieblichen Altersversorgung

Vortrags- und Diskussionssprache: Englisch  
Moderation: *Prof. Dr. Gunter Löffler (Direktor des Instituts für Finanzwirtschaft, Universität Ulm)*

Pension security mechanisms and optimal regulatory rules  
*Prof. Dr. An Chen (Direktorin des Instituts für Versicherungswissenschaften, Universität Ulm)*

Modelling long term interest rates for pension systems  
*Prof. Dr. Michel Vellekoop (Actuarial Sciences & Mathematical Finance, Universiteit van Amsterdam)*

Shall you invest more risky when you are still young?  
*Prof. Dr. Robert Stelzer (Direktor des Instituts für Finanzmathematik, Universität Ulm)*

### Mittagspause (ca. 12.30 Uhr)

### Beginn Nachmittag: 14.00 Uhr

Einführung in den Nachmittag  
*Prof. Dr. An Chen (Direktorin des Instituts für Versicherungswissenschaften, Universität Ulm)*

### Zukunftsmodelle der betrieblichen Altersvorsorge

Moderation: *Prof. Dr. Hans-Joachim Zwiesler (Institut für Versicherungswissenschaften, Universität Ulm)*

### Impulsreferate

*Hans H. Melchior (Mitglied des Vorstands, Pensions-Sicherungs-Verein)*  
*Dr. Rafael Krönung (AON Hewitt GmbH)*

### Diskussion

*Peer-Michael Dick (Hauptgeschäftsführer Südwestmetall)*  
*Dr. Thomas Gisler (Managing Director, Valucor Group AG, Schweiz)*  
*Bruno Matt (Leiter Berufliche Vorsorge, Liechtensteinische Landesbank AG)*  
*Dr. Henriette Meissner (Geschäftsführerin der Stuttgarter Vorsorge-Management GmbH, Generalbevollmächtigte für bAV der Stuttgarter Lebensversicherung a.G., Vorstandsmitglied aba)*  
*Kerstin Schminke (politische Sekretärin beim Vorstand IG Metall)*  
*Bernhard Wiesner (Vorstandsmitglied aba, ehem. Senior VP Corporate Pensions Bosch-Gruppe)*

### anschließende Kaffeepause

15.40 Uhr

### Bewertung und Bilanzierung der betrieblichen Altersvorsorge – Reformbedarf und Reformoptionen

Moderation: *Prof. Dr. Kai-Uwe Marten (Direktor des Instituts für Rechnungswesen und Wirtschaftsprüfung, Universität Ulm)*

### Impulsreferate

*Prof. Dr. Heribert Anzinger (Institut für Rechnungswesen und Wirtschaftsprüfung, Universität Ulm)*  
*Prof. Dr. Thomas Dommermuth (Institut für Vorsorge und Finanzplanung GmbH)*

### Diskussion

*Georg Geberth, RA (Director Global Tax Policy, Siemens AG)*  
*Dr. Benedikt Sipple (Senior Referent Corporate Pension Accounting/Controlling, Siemens Financial Services GmbH)*  
*Jürgen Fodor (Willis Towers Watson)*

### anschließende Kaffeepause

17.15 Uhr

### Staatliche Förderung der betrieblichen Altersvorsorge in mittelständischen Unternehmen

Moderation: *Prof. Dr. Brigitte Zürn (Dr. Horn Treuhand / Universität Ulm)*

### Impulsreferat

*RA Dr. Annekatriin Veit (DLA Piper)*

### Diskussion

*Prof. Dr. Georg Gebhardt (Direktor des Instituts für Wirtschaftswissenschaften, Universität Ulm)*  
*Dr. Georg Thurnes (Chefaktuar, AON Hewitt, stellv. Vorstandsvorsitzender von aba und IVS)*  
*Dr. Matthias Pauly (Leiter des Zentralbereichs Personal bei der Wieland-Werke AG)*

18.30 Uhr

Zusammenfassung  
*Prof. Dr. Hans-Joachim Zwiesler (Institut für Versicherungswissenschaften, Universität Ulm)*