

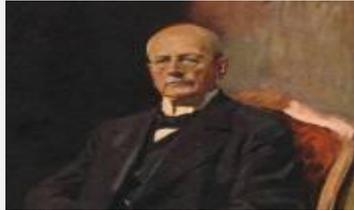


SAP-BAV erfolgreich eingeführt! Wie geht es danach weiter?

19. März 2013

Arthur Binkert (Munich RE)

Christian Strasser (DeConHR Pension Solutions)



1880

Auf Initiative von Carl von Thieme, Freiherr Theodor von Cramer-Klett und Wilhelm Finck wird am 19. April 1880 die Münchener Rückversicherungs-Gesellschaft gegründet.



1906

Erster großer Schadenfall im 20. Jahrhundert: das Erdbeben in San Francisco am 18. April 1906. Munich Re Haftung: 2,5 Mio. US\$ = 11 Mio. Mark. Schnelle Schadenregulierung durch Munich Re vor Ort.



Quelle: ERGO Versicherungsgruppe

1997

Die Versicherungsgruppen VICTORIA/D.A.S. und Hamburg-Mannheimer/DKV geben bekannt, sich unter dem Namen ERGO Versicherungsgruppe AG zusammenzuschließen. Die zu Munich Re gehörende ERGO ist weltweit in mehr als 30 Ländern vertreten.



2009

Munich Re bündelt ihre internationale Gesundheitsexpertise aus der Erst- und Rückversicherung in einem neuen Geschäftsfeld: Munich Health. Mit der Einführung der neuen Marke Munich Re definiert das Unternehmen seine Position in der Rückversicherung neu.



2011

Mit 380 Mrd. US\$ ökonomischer Schäden war 2011 das bisher teuerste Naturkatastrophenjahr. Nach dem verheerenden Erdbeben am 11. März 2011 in Japan hatte Munich Re international anerkannte Experten eingeladen, um dieses Ereignis einzuschätzen.

Munich Re (Gruppe)*

Rückversicherung



Risk Solutions

Corporate Insurance Partner

Great Lakes Reinsurance (UK) PLC

KA Köln.Assekuranz Agentur GmbH

MSF Pritchard Syndicate 318

Temple Insurance Company

Watkins Syndicate



Munich Health



Erstversicherung



Assetmanagement



* Die Darstellung erhebt keinen Anspruch auf Vollständigkeit und gibt nicht die genauen Beteiligungsverhältnisse wieder.

1. SAP-BAV erfolgreich eingeführt – der Weg dorthin
2. Einbindung der elektronischen Personalakte (EPA)
3. Erweiterung der Versorgungslandschaft der MR-AG durch eine leistungsorientierte Beitragszusage mit Rückdeckungsversicherung
4. Jahresabschluss / Einführung BilMoG
5. Wiederkehrende Prozesse
 - Leistungserhöhung
 - Pensionierung

SAP erfolgreich eingeführt – der Weg bis dorthin



NLA Tarif	NLA AT	Leitende Ang.	Vorstand
ATZ-NLA	ATZ-NLA	ATZ-LA	
Jubi-NLA	Jubi-NLA	Jubi-LA	Jubi-V
UVZ DC-NLA	UVZ DC-NLA	UVZ DC-LA	UVZ DC-V
UVZ PZK	UVZ PZK	UVZ PZK	
UVZ LFZ-NLA	UVZ LFZ-NLA	UVZ LFZ-LA	UVZ LFZ-V
UVZ WG	UVZ-WG	UVZ-WG	UVZ-WG
	UVZ Kap.Über.		
	UVZ UNT	DZ bis 1994 Ü	
UVZ WRR	UVZ ab 1994	DZ ab 1994	
UVZ UNT	UVZ bis 1994	DZ bis 1994	DZ Vorstand
Pensionskasse	Pensionskasse	Pensionskasse	Pensionskasse

- Administration
 - Erteilung und Verwaltung der Zusagen
 - Berechnung der Neurenten und laufende Rentenzahlung
 - Bescheinigungswesen (z.B.: Rentenbezugsmitteilung)
- Bewertung und Accounting
 - Steuerbilanz
 - IFRS-Bilanz
 - Handelsbilanz
 - Abschluss für Pensionskasse

Vorstudie

- Zielsetzung
 - Ablösung IDW auf FoxPro-Basis
 - zukunftssicher / kompatibel
 - Kompetenz im Hause behalten
- Ergebnis
 - 4 verschiedene Szenarien
 - Ergebnis: Einsatz SAP HCM BAV
+ Eigenentwicklung der
Versicherungsmathematik

Projektdurchführung

- Administration 8/2004 – 9/2005
 - Abbildung der Versorgungsordnungen
 - Zusageschreiben über Bescheinigungen
und Word
- Bewertung 8/2005 – 6/2006
 - DBO-Berechnungen
 - Parameterwechsel

Einbindung der elektronischen Personalakte (EPA)



Anbindung des Rentenermittlers an die EPA

Steuerung der Übergabe an elektronische Personalakte

Bescheinigung an EPA übergeben
 Protokoll an EPA übergeben

Dokumentart

Neue Besch.gruppe erzeugen

MIME Typ Formular

Lokale PDF-Datei erzeugen

Pfadname (Dateiname intern)

Anbindung der SAP-Briefschreibung an EPA

- ▼ Briefaufbereitung BAV
 - ☐ Pflege Prämien der Anwartschaften
 - ▶ Schreiben der Versorgungskasse
 - ▶ Blanks-Briefe
 - ▼ Schreiben der Münchener Rück
 - ▼ Beitragsorientierte Zusage
 - ☐ Erhöhungsschreiben
 - ☐ **Neuzusage**
 - ☐ Einverständniserklärung Beendigung 2A10
 - ▶ UVZ-alt bis 30.6.1994
 - ▶ UVZ-neu ab 1.7.1994
 - ▶ Unterstützungsleistung
 - ▶ Deferred Compensation/ PZK
 - ▶ Weihnachtsgabe
 - ▶ Weihnachtspaket
 - ▶ Geburtstagsbriefe an Rentner
 - ▶ Lohnsteuerkarte
 - ▶ Sonderaktionen
 - ▶ 125 Jahre MR

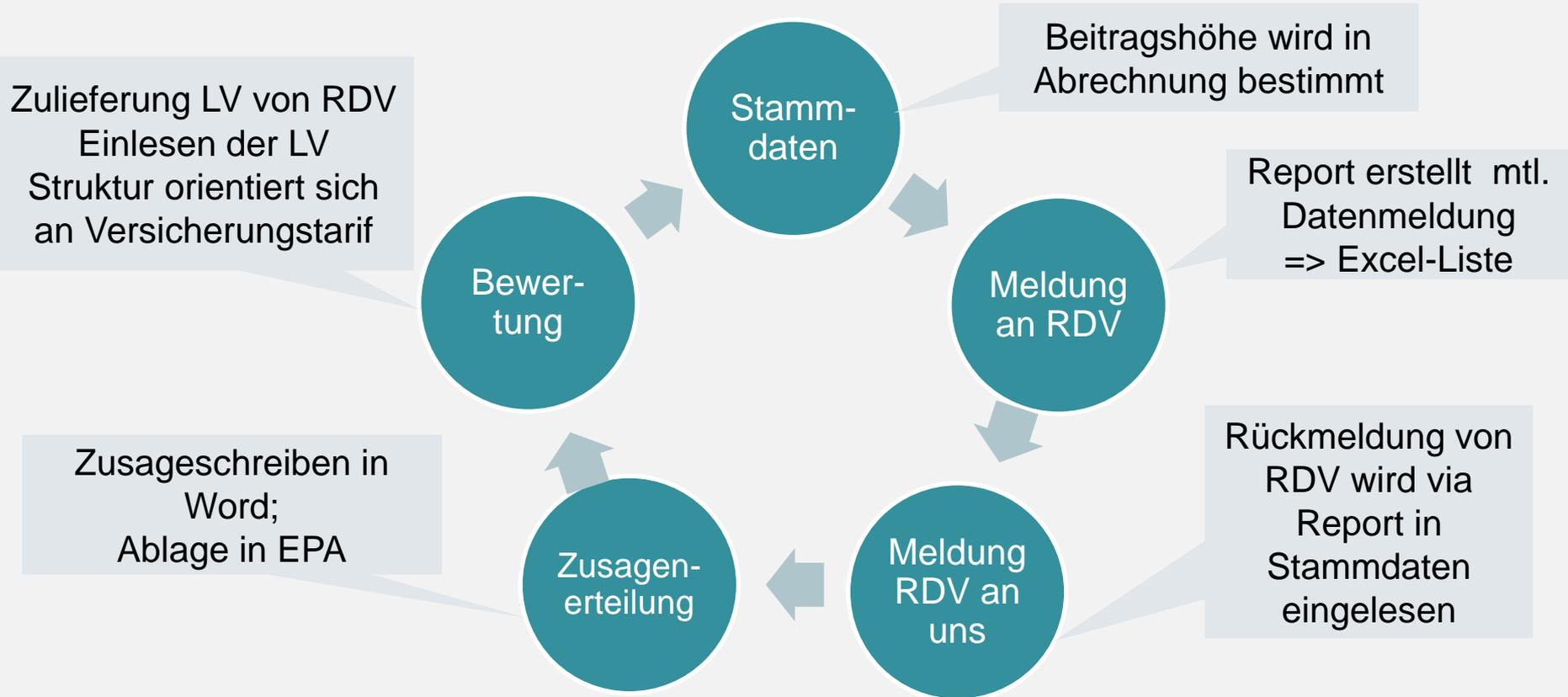
Aktions-Report Beitragsorientierte Neuzusage

Personal-Nummer Mitarbeiter	<input type="text"/>	bis
Stichtag Daten SAP	<input type="text" value="01.07.2012"/>	
Zusagestichtag für Briefe	<input type="text" value="01.07.2012"/>	
Anspruchstatus	<input type="text" value="4"/>	
Art der Mitglieder	<input type="text" value="I"/>	
Kennz. nicht leitende Angest.	<input type="text" value="X"/>	
EPA Anwendungskennzeichen	<input type="text" value="EPA"/>	
EPA Aktenart	<input type="text" value="YEPA"/>	
EPA Dokumentart	<input type="text" value="YT_140_001"/>	
Briefdatum	<input type="text" value="20.08.2012"/>	

Erweiterung der Versorgungslandschaft der MR-AG durch eine leistungsorientierte Beitragszusage mit Rückdeckungsversicherung

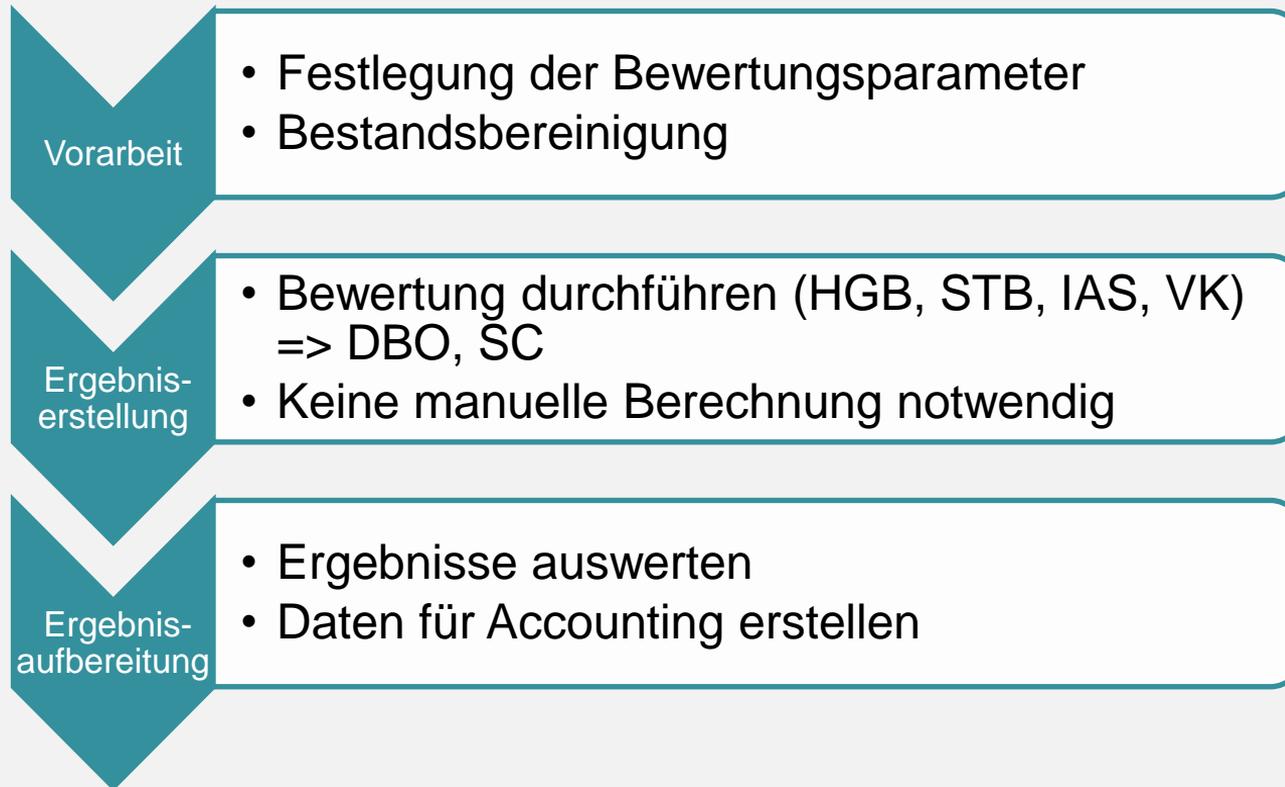


NLA Tarif	NLA AT	Leitende Ang.	Vorstand
ATZ-NLA	ATZ-NLA	ATZ-LA	
Jubi-NLA	Jubi-NLA	Jubi-LA	Jubi-V
UVZ DC-NLA	UVZ DC-NLA	UVZ DC-LA	UVZ DC-V
UVZ PZK	UVZ PZK	UVZ PZK	
UVZ LFZ-NLA	UVZ LFZ-NLA	UVZ LFZ-LA	UVZ LFZ-V
UVZ WG	UVZ-WG	UVZ-WG	UVZ-WG
	UVZ ab 2008		
	UVZ Kap.Über.	DZ ab 2007	
	UVZ UNT	DZ bis 1994 Ü	DZ Vorstand ab 2009
UVZ WRR	UVZ ab 1994	DZ ab 1994	
UVZ UNT	UVZ bis 1994	DZ bis 1994	DZ Vorstand
Pensionskasse	Pensionskasse	Pensionskasse	Pensionskasse



Jahresabschluss / Einführung BilMoG





Versicherungsmathematische Bewertung von Leistungen

Laufoptionen

Bewertungsstichtag	31.12.2012	
Grund Datenfestschreibung	Q4P Q4: Pensions-, Lfz-, Jubi-, PZK-Rückst.	
Grund der Bewertung	03 IFRS-Bilanz	
Bewertungsvariante	I_Q42012_VLR	
Ergebnistyp	TEST	
Zusatzinformation		

Einschränkungen

Personalnummer	<input type="text"/>	bis	<input type="text"/>	
Rückstellungsträger	<input type="text"/>	bis	<input type="text"/>	
Leistung	<input type="text"/>	bis	<input type="text"/>	

 Updateoptionen  Protokolloptionen  Zusatzselektionen

Jahresabschluss / Einführung BilMoG

Bewertung durchführen

Wertpflege Bewertungsvariante

Bewertungsstichtag: 31.12.2012
 Grund der Bewertung: 03 IFRS-Bilanz
 Bewertungsschema: 0300 IFRS-Bewertung
 Bewertungsvariante: I_Q42012_VLR

Steuerungsparameter zur Leistung

Leistung	RechZins	RntDynam	AnwDyn...	Richt...	Zahlweise	AusZp	Art ModifSet	ModSet GW
2A0000 UVZ-AT-100 bis 6/1994	2,2100	2,0000	1,0000	RT2005	12 monatlich	V vorschüssig	A Dezen...	MODI3
2A0100 UVZ-AT-100 bis 6/1994 mit BarberVB	2,2100	2,0000	1,0000	RT2005	12 monatlich	V vorschüssig	A Dezen...	MODI3
2A1000 UVZ-AT-110 Erstzusage ab 7/1994	2,2100	2,0000	3,5000	RT2005	12 monatlich	V vorschüssig	A Dezen...	MODI3
2A2500 Besitzstand Nichtleitende Rentendyn. LHK	2,2100	2,0000		RT2005	12 monatlich	V vorschüssig	A Dezen...	MODI3
2A2501 Besitzstand Nichtleitende Rentendyn. 1 %	2,2100	1,0000		RT2005	12 monatlich	V vorschüssig	A Dezen...	MODI3
2A25M0 Mindestl. BU/HV aus 2A25 Redyn. LHK	2,2100	2,0000		RT2005	12 monatlich	V vorschüssig	A Dezen...	MODI3
2A25M1 Mindestl. BU/HV aus 2A25 Redyn. 1 %	2,2100	1,0000		RT2005	12 monatlich	V vorschüssig	A Dezen...	MODI3
2A25M2 Mindestl. UA aus 2A25 Redyn. LHK	2,2100	2,0000		RT2005	12 monatlich	V vorschüssig	A Dezen...	MODI3
2A25M3 Mindestl. UA aus 2A25 Redyn. 1 %	2,2100	1,0000		RT2005	12 monatlich	V vorschüssig	A Dezen...	MODI3
2A3010 Beitrag UVZ NLA Anteil m. EATW ReDyn LHK	3,0000	2,0000		RT2005	12 monatlich	V vorschüssig	A Dezen...	MODI3
2A3011 Beitragsor. UVZ NLA EA-Komm. fix 60 LHK	3,0000	2,0000		RT2005	12 monatlich	V vorschüssig	A Dezen...	MODI3
2A3012 Beitragsor. UVZ NLA 0,6 WIR ReDyn LHK	3,0000	2,0000		RT2005	12 monatlich	V vorschüssig	A Dezen...	MODI3
2A3020 Beitrag UVZ NLA Anteil m. EATW ReDyn 1 %	3,0000	1,0000		RT2005	12 monatlich	V vorschüssig	A Dezen...	MODI3
2A3021 Beitragsor. UVZ NLA EA-Komm. fix 60 1 %	3,0000	1,0000		RT2005	12 monatlich	V vorschüssig	A Dezen...	MODI3
2A3022 Beitragsor. UVZ NLA 0,6 WIR ReDyn 1 %	3,0000	1,0000		RT2005	12 monatlich	V vorschüssig	A Dezen...	MODI3
2AVK00 UVZ-Anrechnung VK	2,2100	1,0000	1,0000	RT2005	12 monatlich	V vorschüssig	A Dezen...	MODI3

Zurück Bewertungsvariante sichern Bewertungsvariante auswählen Löschen Bewertungsvariante Pflege Modifikationsfaktoren

Auswertung zum Gutachten der Bewertung (PPS-Solution)

🕒 📄 📘

Selektion - obligatorisch

Bewertungsstichtag	31.12.2009	📄
Grund Datenfestschreibung	Q4P Q4: Pensions-, Lfz-, Jubi-, PZK-Rückst.	📄
Grund der Bewertung	03 IFRS-Bilanz	📄
Ergebnistyp	H_Q409_525	

Selektion Vorjahr - obligatorisch für Gutachten (sonst leer)

Bewertungsstichtag Vorjahr	31.12.2009
Grund Datenfestschreibung Vorj	Q4P Q4: Pensions-, Lfz-, Jubi-, PZK-Rückst. 📄
Ergebnistyp Vorjahr	I_Q409_50_38

Selektion - optional

Personalnummer	51839	bis		➡
Leistungen der VM-Bewertung		bis		➡
MR-Status		bis		➡
VK-Status		bis		➡
Bewertungsbesonderheit		bis		➡
MR-Status Vorjahr		bis		➡
VK-Status Vorjahr		bis		➡
Bewertungsbesonderheit Vorja		bis		➡

Jahresabschluss / Einführung BilMoG

Ergebnisse auswerten

Bilanzielle Bewertung BAV (Gutachten & Barwerte)

Grund der Bewertung 03
 Bewertungsstichtag 31.12.2009
 Bewertungsstichtag Vj 31.12.2009
 Grund DF Q4P
 Grund DF Vorjahr Q4P
 Ergebnistyp H_Q409_525
 Ergebnistyp Vorjahr L_Q409_50_38
 Filter MR-Status X

MR-Status Vorjahr	MR-Status	Σ Anz.Pers.V	Σ Anz.Pers.Z	Σ Anz.Pers.	...	Gsch	Ersteintritt	FiBeg	VMAlder	FiEnd	Leistung	Wert des Anspruchs	Σ Rückst.VJ	Σ Zuführung	Σ Rückst. Bjahr	Σ Service Cost Vorjahr	Σ Service Cost
NA	NA	1	0	1	5	B m	01.01.1993	44	44	63	2A2500	170,71	18.678,21	6.740,65-	11.937,56	1.122,91	726,48
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	2A25M0	170,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	2A25M2	170,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	2A3010	891,33	13.169,15	989,36-	12.179,79	0,00	0,00
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	2A3011	891,33	827,28	39,41-	787,87	0,00	0,00
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	2A3012	891,33	1.602,98	109,17-	1.493,81	0,00	0,00
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	2PZ100	2.485,00	1.205,72	51,27-	1.154,45	0,00	0,00
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	2PZ200	2.487,00	1.206,69	51,33-	1.155,36	0,00	0,00
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	2PZK00	9.620,00	4.669,30	198,63-	4.470,67	0,00	0,00
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	2WG000	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	411200	367,64	2.978,02	1.054,50-	1.923,52	178,03	116,33
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	411300	72,03	492,09	175,21-	316,88	29,48	19,21
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	411400	33,22	2.141,76	763,81-	1.377,95	128,41	83,60
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	4125M0	170,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	4125M2	170,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	41A250	170,71	1.685,42	611,60-	1.073,82	101,31	65,34
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	41A310	891,33	1.561,61	585,93-	975,68	0,00	0,00
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	41A311	891,33	259,12	82,62-	176,50	0,00	0,00
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	41A312	891,33	391,97	138,56-	253,41	0,00	0,00
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	52	JU2500	6.219,00	9.156,43	172,56-	8.983,87	565,54	556,21
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	62	JU3500	6.219,00	4.889,91	204,91-	4.685,00	302,01	290,06
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	UONL00	6.219,00	434,41	52,20-	382,21	25,04	22,16
NA		0	0	0		B m	01.01.1993	44	44	63	UONL01	6.219,00	8.755,00	2.028,55-	6.726,45	534,57	416,46
		1	0	1								74.105,07	14.050,27-	60.054,80	2.987,30	2.295,85	

Wiederkehrende Prozesse



Wiederkehrende Prozesse Leistungserhöhung

- Feststellung der Erhöhungsprozentsätze pro Buchungslohnart im IT 201
- Pflege der entsprechenden Parameter im Customizing
- Ausführen des Standardreports zu Leistungserhöhung

Rentenanpassung Betriebliche Altersversorgung (Batch-Input)

Übersicht aller Personen

Anpassung zum 01.01.2013
Anpassungszeitraum 00.00.0000-00.00.0000
Erhöhungsprozentsatz 1.00 %

Fehlerstatus	BuKr.	PBer	TeilBer.	MAKrs	MAGrp	Σ Zu erh. Be	Σ Erhöhung	Σ Erh. Betra	Währg	RentAnpssg
OO	4105	4105	0001	01	6	1	A H	1.537,35	27,46	1.564,81	EUR	01.01.2013
OO	4105	4105	0001	01	6	4	A G	170,74	2,67	173,41	EUR	01.01.2013
OO	4105	4105	0001	01	6	3	A W	362,34	4,85	367,19	EUR	01.01.2013
OO	4105	4105	0001	01	6	E	A H	794,96	13,51	808,47	EUR	01.01.2013

Personalnummer [redacted]

Name [redacted]
Letzte Anpassung 01.01.2013

Betrag alt	Erhöhung	Betrag neu	ReLGA Langtext	Währg	Lgart	Lohnart-Langtext	ReLGA	Prozent	Gültig ab	Gültig bis	RTyp	LTrg
912,40	15,51	927,91	VK-Rente EA GV1 X	EUR	1720	VK-Rente EA GV1 X	1720	1,7000	01.01.2013	31.12.9999	1000	4105
303,87	5,17	309,04	VK-Rente EA GV1 X	EUR	1720	VK-Rente EA GV1 X	1720	1,7000	01.01.2013	31.12.9999	1000	4105
34,07	0,58	34,65	VK-Rente VS GV1 X	EUR	9720	VK-Rente VS GV1 X	9720	1,7000	01.01.2013	31.12.9999	1000	4105
30,51	0,59	31,10	VK-Rente VS GV2 X	EUR	9735	VK-Rente VS GV2 X	9735	1,9500	01.01.2013	31.12.9999	1000	4105
3,62	0,11	3,73	VK-Rente EA GV3 X	EUR	1725	VK-Rente EA GV3 X	1725	2,9500	01.01.2013	31.12.9999	1000	4105
21,69	0,64	22,33	VK-Rente VS GV3 X	EUR	9725	VK-Rente VS GV3 X	9725	2,9500	01.01.2013	31.12.9999	1000	4105
231,19	4,86	236,05	MR-Rente UVZ ab 7_1994	EUR	1710	MR-Rente UVZ ab 7_1994	1710	2,1000	01.01.2013	31.12.9999	1000	0001

- Erstellung eines Schreibens an den Versorgungsberechtigten
- Ablage des Schreibens in der EPA zur Dokumentation (geplant)

Wiederkehrende Prozesse Pensionierung - 1

- Meldung der Pensionierung durch Pensionierungsliste
- Aufruf des Rentenermittlers mit entsprechendem Verarbeitungsanlass

Personenauswahl	
Personalnummer	23201717 bis <input type="text"/>
Verbuchungs-Optionen	
<input checked="" type="radio"/> Keine DB-Änderungen	<input type="radio"/> DB-Änderung direkt
Parameter für Bescheinigungen	
Bescheinigungs-ID	9001 Altersrente
Ausgabegerät	LP01
<input type="checkbox"/> Keine Druckansicht	
Verarbeitungssteuerung	
Verarbeitungstyp	10 Eigenrente
Auslösendes Datum	20.02.2013
<input type="checkbox"/> Korrekturlauf	
Zusatzoptionen	
Anspruch	 2PZ* 
<input type="checkbox"/> Protokoll	
Steuerung der Übergabe an elektronische Personalakte	
<input checked="" type="checkbox"/> Bescheinigung an EPA übergeben	
<input checked="" type="checkbox"/> Protokoll an EPA übergeben	
Dokumentart	YT_140_402
<input type="checkbox"/> Neue Besch.gruppe erzeugen	
MIME Typ Formular	application/pdf
<input checked="" type="checkbox"/> Lokale PDF-Datei erzeugen	
Pfadname (Dateiname intern)	C:\Users\n051839\Desktop\

- Erstellen der Bescheinigungen zum Ausdruck und Versand an den Rentner

Anlage VK

Berechnung der Altersrente aus der Münchener Rück Versorgungskasse für
Herrn Thomas Bullock, Pers.Nr.: 23201717

<u>Allgemeine Daten</u>			
Geburtsdatum		02.09.1950	
Eintritt in die Versorgungskasse		01.02.1979	
Ordentliche Mitgliedschaft seit		01.02.1979	
<u>Berechnungsparameter</u>			
Beginn der Altersrente		01.03.2013	
<u>Erreichte monatliche Anwartschaft</u>			
Erreichte Anwartschaft am 01.01.2013	954,09	EUR	
Anwartschaftsteigerungen	1,73	EUR	
Erreichte Anwartschaft am 01.03.2013	955,82	EUR	
<u>Satzungsmäßiges Pensionierungsdatum</u>			
VK: Tarif A Renten-Zus.		01.10.2015	
VK: Tarif A mod. Renten-Zus.		01.10.2010	
VK: Tarif C Renten-Zus.		01.10.2015	
VK: Tarif D Renten-Zus.		01.10.2015	
VK: Tarif E Renten-Zus.		01.10.2015	
<u>Berechnung Zu-/Abschläge</u>			
VK: Tarif A Renten-Zus.	n.gef.Btr/EZ bis 04	14,20%	Abschlag für 31 Monate
VK: Tarif A mod. Renten-Zus.	n.gef.Btr/EZ bis 04	14,50%	Zuschlag für 29 Monate
VK: Tarif A mod. Renten-Zus.	geförderter Beitrag	14,50%	Zuschlag für 29 Monate
VK: Tarif C Renten-Zus.	geförderter Beitrag	13,60%	Abschlag für 31 Monate
VK: Tarif D Renten-Zus.	n.gef.Btr/EZ bis 04	9,30%	Abschlag für 31 Monate
VK: Tarif D Renten-Zus.	geförderter Beitrag	9,30%	Abschlag für 31 Monate
VK: Tarif E Renten-Zus.	n.gef.Btr/EZ bis 04	9,90%	Abschlag für 31 Monate
VK: Tarif E Renten-Zus.	geförderter Beitrag	9,90%	Abschlag für 31 Monate
<u>Berechnung der monatlichen Rente in EURO</u>			
VK: Tarif A Renten-Zus.	n.gef.Btr/EZ bis 04	501,90	* 0,8580 = 430,63
VK: Tarif A mod. Renten-Zus.	n.gef.Btr/EZ bis 04	293,50	* 1,1450 = 336,06
VK: Tarif A mod. Renten-Zus.	geförderter Beitrag	38,62	* 1,1450 = 44,22
VK: Tarif C Renten-Zus.	geförderter Beitrag	44,72	* 0,8640 = 38,64
VK: Tarif D Renten-Zus.	n.gef.Btr/EZ bis 04	7,41	* 0,9070 = 6,72
VK: Tarif D Renten-Zus.	geförderter Beitrag	57,37	* 0,9070 = 52,03
VK: Tarif E Renten-Zus.	n.gef.Btr/EZ bis 04	1,76	* 0,9010 = 1,59
VK: Tarif E Renten-Zus.	geförderter Beitrag	10,54	* 0,9010 = 9,50
		955,82	919,39

Ihre monatliche Rente aus der VK ab 01.03.2013 beträgt EURO 919,39 .

Anlage UVZ

Berechnung der vorgezogenen Altersrente aus der unmittelbaren Versorgungszusage an nicht leitende
außer tarifliche Mitarbeiter der Münchener Rückversicherungs-Gesellschaft für
Herrn Thomas Bullock, Pers.Nr.: 23201717

<u>Allgemeine Daten</u>	
Geburtsdatum	02.09.1950
Beginn der Beschäftigungszeit	01.08.1978
<u>Berechnungsparameter für bisher zugesagte Altersrente</u>	
Rentenfähiges Vollzeitgehalt in EURO	9.580,00
Rechnerische Altersgrenze	01.10.2015
Anrechnungsfähige Dienstzeit in Monaten bis zum Erreichen der rechnerischen Altersgrenze (maximal 360 Monate werden gewertet)	446
Durchschnittlicher Beschäftigungsgrad bis zum Erreichen der rechnerischen Altersgrenze in %	100,00
Zugesagte monatliche Rente in EURO bei Erreichen der rechnerischen Altersgrenze	1.932,00
<u>Berechnungsparameter für vorgezogene Altersrente</u>	
Beginn der vorgezogenen Altersrente	01.03.2013
Anrechnungsfähige Dienstzeit in Monaten bis zum Beginn der vorgezogenen Altersrente (maximal 360 Monate werden gewertet)	415
Durchschnittlicher Beschäftigungsgrad bis zum Beginn der vorgezogenen Altersrente in %	100,00
Abschlag für 31 Monate in %	9,30
<u>Rentenberechnung</u>	
Zur genauen Beschreibung der Berechnung der vorgezogenen Altersrente wird auf die "Versorgungsordnung der Münchener Rückversicherungs-Gesellschaft für die unmittelbare Versorgungszusage an nicht leitende außer tarifliche Mitarbeiter", dort Ziffer 10.1 verwiesen.	
$1.932,00 \text{ EUR} \times \frac{360}{360} \times (1 - 9,30\%) \times \frac{100,00\%}{100,00\%} = 1.752,32 \text{ EUR}$	
Ihre vorgezogene Altersrente ab 01.03.2013 beträgt monatlich EURO 1.752,32 . Diese Rente ist nach § 19 EStG voll steuerpflichtig.	

- Einstellen der Bescheinigungen und des Berechnungsprotokolls in die EPA

SAP Records Management

Suche in Akte | Aktenkopf ein/aus

Personalnr: 23201717
Name: Thomas Bullock
MitarbGruppe: 1 Aktive PersBer.: 0001 Munich Re

Beschreibung	Anzahl ...	Erfassung...	Dokumentart	S
▼ Betriebliche Altersversorgung	2			
▼ Austritt / Leistungsfall	2			
20130301-9001 Altersrente		20.02.2013	Verrentungsschreiben	
20130301-10 Protokoll Rentenermittlung		20.02.2013	Verrentungsschreiben	

Wiederkehrende Prozesse

Pensionierung - 4

- Einbuchen der Rentenhöhen in den IT0201 zur Rentenauszahlung

20.02.2013 Rentenermittlung

Protokollierung Ergebnis Rentenbezüge

Ermittelte Rentenbasisbezüge Personalnummer 23201717

RTyp	Beginn	Ende	Gr	VOrd	Ansp	LstA	BVar	ZFma	N	LArt	Betrag	NächsteAnp	LTrg
1000	01.03.2013	31.12.9999	01	2000	2A10	2000		0001		1710	1.752,32	01.03.2014	0001
1000	01.03.2013	31.12.9999	01	1000	1000	1000		0001		1720	430,63	01.03.2014	4105
1000	01.03.2013	31.12.9999	01	1000	1100	1000		0001		1720	336,06	01.03.2014	4105
1000	01.03.2013	31.12.9999	01	1000	1400	1000		0001		1725	6,72	01.03.2014	4105
1000	01.03.2013	31.12.9999	01	1000	1500	1000		0001		172A	1,59	01.03.2014	4105
1000	01.03.2013	31.12.9999	01	1000	1100	1000		0001		9720	44,22	01.03.2014	4105
1000	01.03.2013	31.12.9999	01	1000	1400	1000		0001		9725	52,03	01.03.2014	4105
1000	01.03.2013	31.12.9999	01	1000	1500	1000		0001		972A	9,50	01.03.2014	4105
1000	01.03.2013	31.12.9999	01	1000	1300	1000		0001		9735	38,64	01.03.2014	4105

PersNr 23201717 Thomas Bullock SachbAbrechn. AS

Beschäft aktiv Aktive Munich Re

AT-Angestellte Munich Re

Gültig 01.03.2013 bis 31.12.9999 Ändg 20.02.2013 N051839

Rententyp 1000 Eigenrente (Eigenrenten)

Grund 01 Beginn Rentenzahlung Währung EUR

IT 0201: Rentenbasisbezüge BAV

Nr	VOrd	Ansp	LstA	BV	ZF...	N	LArt	Lohnart-Langtext	Betrag	A	LTrg	Nächste
01	1000	1000	1000		0001	1720	VK-Rente EA GV1	X	430,63	4105	01.03.2	
02	1000	1100	1000		0001	1720	VK-Rente EA GV1	X	336,06	4105	01.03.2	
03	1000	1100	1000		0001	9720	VK-Rente VS GV1	X	44,22	4105	01.03.2	
04	1000	1300	1000		0001	9735	VK-Rente VS GV2	X	38,64	4105	01.03.2	
05	1000	1400	1000		0001	1725	VK-Rente EA GV3	X	6,72	4105	01.03.2	
06	1000	1400	1000		0001	9725	VK-Rente VS GV3	X	52,03	4105	01.03.2	
07	1000	1500	1000		0001	172A	VK-Rente EA GV4	X	1,59	4105	01.03.2	
08	1000	1500	1000		0001	972A	VK-Rente VS GV4	X	9,50	4105	01.03.2	
09	2000	2A10	2000		0001	1710	MR-Rente UVZ ab 7_1...		1.752,32	0001	01.03.2	

- Ist das Ende eines Projekts der Anfang des nächsten Projekts?
 - Mögliche Ursachen für zukünftige Aufgaben
 - Ein paar Beispiele aus der Vergangenheit
 - Intern oder Extern?

- SAP Beratungshaus spezialisiert auf betrieblicher Altersversorgung mit SAP HCM
 - Fachberatung, Prozessberatung, aktuarielle Beratung
 - Klassisches SAP-Consulting
 - Produktanbieter von BAV-Lösungen als Ergänzung zum SAP-Standard
- Erfahrung aus über 30 BAV-Einführungen und Abbildung von mehr als 250 Versorgungsordnungen
- Aktuarielle Berechnungen für mehr als 650.000 Personen und einem Volumen von über 70 Mrd. €
- Ausrichter der BAV User Group

- Was passiert nach einem BAV-Einführungsprojekt?
 - Neue Anforderungen durch äußere Einflüsse (Gesetzgeber, Tarifparteien, ...)
 - Neue Anforderungen durch eigene Bedürfnisse
 - Funktionale Erweiterungen der Standard Software

Neue
Regelalters-
grenzen

Versorgungs-
ausgleich

Jahres-
abschluss

Neue
Versorgungs-
ordnung

.....

- Anforderung: Stufenweise Anhebung der Regelaltersgrenze von Alter 65 auf 67 plus Sonderregelungen
 - Auswirkung u.a. auf Abschläge / Zuschläge, Unverfallbarkeitsberechnungen, ...
- Die Lösung:
 - SAP stellt neue Funktionalitäten im Rahmen der Wartung zur Verfügung
 - Einbindung der Funktionalitäten im Customizing
 - Evtl. weitere Anpassung auf Grund von Zusage-spezifischen Anforderungen

- Anforderung: Neue Regelungen nach FamG und VersAusglG ab 01.09.2009
- Der Weg zur Lösung
 - Entwurf eines Lösungskonzepts für die Umsetzung des neuen Versorgungsausgleichs im Standard von SAP HCM BAV durch die DeConHR Pension Solutions GmbH (DPS) und Verteilung an die BAV-Kunden der DPS
 - Diskussion und Abstimmung mit den BAV-Kunden der DPS
 - Diskussion und Abstimmung mit der SAP Entwicklung
 - Umsetzung im SAP Standard durch SAP Entwicklung mit Unterstützung von DPS

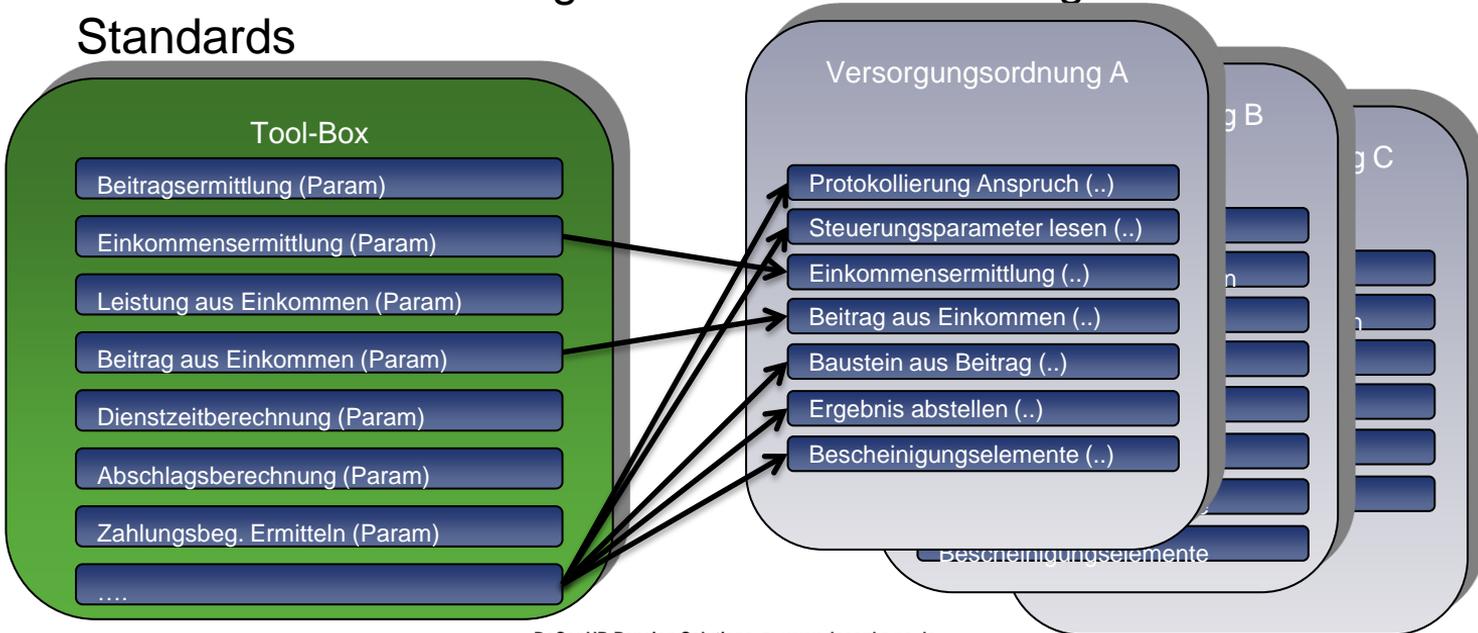
- Die Lösung
 - BAV-Kunden konnten bei der Gestaltung der SAP Standard Lösung mitwirken
 - Bei manchen Kunden minimaler Implementierungsaufwand (unter 5 Tagen)
 - Grad der Abdeckung kann in SAP HCM BAV variabel gestaltet werden
 - Administration in SAP HCM BAV / Berechnungen beim Gutachter
 - 100%-Abdeckung in SAP HCM BAV inkl. Versicherungsmathematik
 - Mischformen

- Anforderung: Abbildung einer neuen Versorgungsordnung in SAP HCM
 - Anforderungen können sehr unterschiedlich sein:
 - Abänderung einer bestehenden Versorgungsordnung
 - Vollständig neue Versorgungsordnung

Beispiel neue Versorgungsordnung (2)

BAV mit SAP HCM

- DPS setzt bei einer BAV-Einführung auf den Pension Scheme Designer auf
 - Pension Scheme Designer ist eine Erweiterung des SAP HCM BAV Standards



- Die Lösung
 - Tool-Box beinhaltet eine Vielzahl von parametrisierten Teilfunktionalitäten
 - Im Idealfall kann eine Versorgungsordnung mittels Customizing implementiert werden, insbesondere bei einer Abänderung einer bestehenden Versorgungsordnung

- Standard Software der DPS: „Bewertung von Personalverpflichtungen“
 - Funktionale Weiterentwicklungen in den letzten Jahren
 - Aufbereitung der Ergebnisse gem. Anforderungen der Buchhaltung
 - Technische Anbindung an FI-CO
 - „Datenmodifikationsszenarien“ für Simulationen auf Basis modifizierter Stammdaten
 - Berechnung des zukünftigen Cashflows (ALM / Liability Driven Investment)
 - PeCaSo (Pension Calculator Solution) für die Abbildung von Zusagen ohne SAP HCM BAV

- Wer führt die Anpassungen in SAP HCM BAV durch?
 - Aufteilung zwischen interner IT und externem Berater ist sehr kundenindividuell
 - 100 % interne IT (eher selten)
 - 100 % externe Berater (eher selten)
 - In der Regel ist die Aufteilung abhängig von der Komplexität der Anforderung
 - Beispiel Regelaltersgrenze: oft durch den Kunden
 - Beispiel Versorgungsausgleich: oft Konzeption durch DPS, Umsetzung in Zusammenarbeit von interner IT und DPS



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit

Arthur Binkert
Christian Strasser