



SVILUPPO INIZIATIVE ATTUARIALI

Viale delle Milizie, 1 - 00192 Roma - Tel.: 06 3202922, fax 06 3210250
E-mail: info@sifa-attuari.it

Roma, 28 aprile 2017

Prot. n. 017/17

Siamo lieti di informarvi che sono aperte le iscrizioni al 2° corso 2017 di formazione permanente, dal titolo: **“Riserve tecniche vita nei bilanci IAS, Solvency II e Locale e confronto dei metodi di valutazione”**. Il corso si terrà a Roma il **30 e 31 maggio 2017** presso Starhotels Metropole Via Principe Amedeo, 3 - 00185 Roma.

Presentazione del corso

Da oltre 12 anni diversi sistemi contabili hanno innovato il modo di valutare le riserve tecniche. Dopo decenni in cui in Italia, nelle assicurazioni sulla vita, sono state applicate tecniche di valutazione basate sulla prudenza e sulla relazione con i premi sin dal 2005 prima IFRS4, IAS39 e IAS18, poi Solvency II ed alla fine IFRS17 hanno apportato e stanno per apportare non una sola, ma diverse innovazioni nei criteri e nelle metriche di valutazione, oltre ad aver introdotto nuovi modi di analizzare i risultati. Tale cambiamento è ancora in atto e non si concluderà prima del 2021.

La presentazione è scritta in inglese ed è esposta in italiano.

Docenza

La docenza del corso è affidata al dott. Luca Bianchi (Gruppo Aviva- Manager nel Risk e nella Funzione Attuariale).

Obiettivi

Il corso si rivolge agli attuari e ad altre figure professionali dotate di conoscenze tecnico-attuariali nel campo delle assicurazioni vita e dei bilanci assicurativi e si propone di dimostrare quali sono i metodi di valutazione delle riserve tecniche vita secondo i principi “*ias*” attuali, quelli futuri (IFRS17) e Solvency II, con l'intento di confrontarli con i metodi di valutazione in vigore per il bilancio individuale.

Programma

1. Prima parte

- 1.1 Diversi principi contabili
- 1.2 La classificazione in Solvency II
- 1.3 La classificazione nel Bilancio Locale
- 1.4 L'attuale classificazione IFRS
- 1.5 Tredici regole importanti per la classificazione IFRS
- 1.6 L'unità di conteggio
- 1.7 Deposit floor
- 1.8 Unit funding
- 1.9 Contratti di investimento: il costo ammortizzato
- 1.10 Contratti di investimento: l'opzione al fair value
- 1.11 Contratti di investimento: lo scorporo della componente di servizio
- 1.12 Contratti di investimento: presentazione del conto economico



2. Seconda parte

- 2.1 IFRS4: contratti assicurativi
- 2.2 Solvency II e IFRS17: FDB
- 2.3 IFRS17: variable fee
- 2.4 FDB, TVOG e Variable fee: esempi
- 2.5 Bilancio IFRS (attuale) e Solvency II: riconciliazione
- 2.6 Solvency II: analisi delle variazioni
- 2.7 IFRS17: un tipo particolare di variazione
- 2.8 Riserve del bilancio locale
- 2.9 IFRS17: la mutualità
- 2.10 IFRS17 Risk Adjustment a confronto con Solvency II Risk Margin
- 2.11 IFRS17: esempio di risk adjustment

3. Terza parte

- 3.1 Solvency II risk margin ed il problema di come allocare il capitale
- 3.2 Solvency II risk margin: esempio
- 3.3 Solvency II Long Term Measures
- 3.4 Solvency II Volatility Adjustment e Matching Adjustment
- 3.5 Solvency II: misure temporanee relative alle riserve

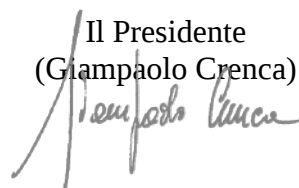
4. Quarta parte

- 4.1 IFRS17 Contractual Service Margin
- 4.2 Dalla formula della riserva locale realistica alla best estimate in Solvency II e PVFCF in IFRS17
- 4.3 IFRS17: presentazione dei ricavi
- 4.4 IFRS17: argomenti vari

La partecipazione al corso dà diritto all'acquisizione di 6 CFP.

Si allega la scheda di iscrizione che dovrà essere inviata alla Segreteria di S.I.F.A. entro **giovedì 25 maggio 2017**.

Con l'auspicio che anche questo corso possa dare luogo ad una intensa partecipazione, si inviano cordiali saluti.

Il Presidente
(Giampaolo Crenca)


**Sede del corso:**

Starhotel Metropole
Via Principe Amedeo, 3
00185 Roma

Segreteria operativa:

S.I.A. s.r.l. - Viale delle Milizie 1 - 00192 Roma
Tel. 06.3202922, fax 06.3210250, E-mail: info@sifa-attuari.it
Federica Campanini

Orario:**Martedì 30 maggio 2017**

09.15 – 09.30 Registrazione
09.30 – 11.00 Lezione
11.00 – 11.15 Pausa caffè*
11.15 – 13.00 Lezione
13.00 – 14.00 Intervallo
14.00 – 15.30 Lezione
15.30 – 15.45 Pausa caffè*
15.45 – 17.15 Lezione

* Presso Starhotel Metropole

Mercoledì 31 maggio 2017

09.30 – 11.00 Lezione
11.00 – 11.15 Pausa caffè*
11.15 – 13.30 Lezione

Numero dei partecipanti:

Il numero massimo di partecipanti è fissato in 30 unità, ammessi secondo l'ordine cronologico di ricevimento della domanda.

Iscrizioni:

La scheda allegata va inviata alla segreteria della S.I.A. s.r.l., Viale delle Milizie 1, 00192 Roma, tramite fax o email, **entro giovedì 25 maggio 2017**. **L'iscrizione al corso sarà confermata con nostra email.**

Quota di iscrizione:

La quota di iscrizione per ogni partecipante è di **Euro 750,00 + IVA**. La quota dà diritto alla partecipazione ai lavori, al materiale didattico, alle due pause caffè.

Modalità di pagamento:

Il versamento della quota di iscrizione, da effettuarsi successivamente alla nostra conferma, dovrà pervenire entro e non oltre l'inizio del corso, con l'evidenza del corrispondente numero di fattura.

Eventuali rimborsi per impedita partecipazione saranno consentiti nella misura dell'80% se la mancata partecipazione sarà comunicata per iscritto almeno 2 giorni prima dell'inizio del corso.



2° CORSO 2017 DI FORMAZIONE PERMANENTE
sul tema

“Riserve tecniche vita nei bilanci IAS, Solvency II e Locale e confronto dei metodi di valutazione”

Roma, 30 e 31 maggio 2017

IL SOTTOSCRITTO (Dott., Prof., Sig.)

ATTUARIO: ☐ - OPERATORE FINANZIARIO: ☐ - INTERMEDIARIO: ☐ - ALTRO: ☐

INDIRIZZO.....

CAP CITTA' PROV.....

TELEFONO FAX E-MAIL

SOCIETA' O ENTE DI APPARTENENZA.....

Intende partecipare al 2° Corso 2017 di Formazione Attuariale Permanente.

Al tal fine effettua il pagamento della quota di iscrizione mediante versamento sul c/c n. 21725 c/o BNL, succursale di Via del Corso n. 473, Agenzia n. 6340, **IBAN: IT88 F 01005 03240 000 000 021725** intestato alla S.I.A. s.r.l. **(Vi preghiamo di prestare attenzione al numero IBAN, prendendone buona nota).**

La fattura va intestata a:

Partita IVA n. Cod. Fisc.
(si prega di indicare sia partita IVA che codice fiscale anche se coincidenti)

La fattura va inviata a:

Data

FIRMA

.....

.....

1 INFORMATIVA EX LEGGE N. 675/1996 – TUTELA DELLA PRIVACY

S.I.A. s.r.l., il titolare del trattamento, con sede in Roma in Viale delle Milizie,1, La informa che:

- il trattamento, effettuato con strumenti automatizzati e manuali, ha per finalità l'iscrizione e la partecipazione ai corsi realizzati da S.I.A. s.r.l.;
 - il conferimento dei dati, di cui non è prevista la diffusione, ma solo la comunicazione ai professionisti e alle aziende che per nostro conto svolgono le attività di gestione amministrativa, contabile e fiscale, è obbligatorio e in sua mancanza non potremo procedere ad iscriverLa al corso.
- Lei potrà rivolgersi al titolare del trattamento per far valere i Suoi diritti così come previsto dall'articolo 13 della Legge n. 675/1996; in particolare potrà chiedere conferma dell'esistenza dei dati che possono riguardarLa, ottenerne la cancellazione per motivi legittimi, l'aggiornamento e la rettifica.

2 FORMULA DI CONSENSO AL TRATTAMENTO DEI DATI

Acquisite le informazioni di cui all'articolo 10 della Legge n. 675/1996, ai sensi dell'articolo 11 della legge stessa conferisco il consenso - in particolare - ai seguenti trattamenti dei propri dati personali:

- comunicazione e diffusione dei dati personali ai clienti e ai potenziali clienti di S.I.A. s.r.l. per finalità promozionali;

☐ do il consenso ☐ nego il consenso Firma.....

- trattamento dei dati personali per ricevere comunicazioni relative alle attività e alle promozioni di S.I.A. s.r.l.

☐ do il consenso ☐ nego il consenso Firma.....