

**GEPRÜFTE/- R VERSICHERUNGSFACHWIRT/-IN
Kapitalanlage und Controlling vom 13. Oktober 2004**

Bearbeitungszeit: 90 Minuten

100 Punkte

Aufgabe 2

Im Rahmen des Kostencontrollings in Ihrem Unternehmen werden monatlich Istkosten, Plankosten (aufgelaufen und auf das Gesamtjahr bezogen) sowie auf das Jahresende hochgerechnete Kosten berichtet.

- a) Grenzen Sie diese Begriffe voneinander ab. **6 Punkte**
- b) Erläutern Sie das Grundprinzip des Controllingprozesses (Stichwort: Regelkreis) und begründen Sie, warum sich das skizzierte Berichtswesen zur Durchführung eines effizienten Controllingprozesses eignet. **9 Punkte**

Aufgabe 4

Die Phantasia Sachversicherungs-AG mit Sitz in Stuttgart hat als geschäftlichen Schwerpunkt den Absatz von Kfz-, Hausrat- und Haftpflichtversicherung an Privatpersonen ab dem 40. Lebensjahr, die in der Region Stuttgart leben und der mittleren Einkommensschicht angehören.

Der Markt wird im Wesentlichen über eigene Außendienstmitarbeiter bedient. Die im Jahr 1998 eingegangene Kooperation mit einer regional operierenden Bank hat nicht zu dem gewünschten Profit geführt.

Sinkende Zahlen von neu akquirierten Kunden, rückläufiges Beitragsaufkommen und – börsenbedingt – geringere Ergebnisse aus Kapitalanlagen beeinflussen die Ertragslage nachhaltig in ungünstiger Weise.

Ihre Aufgabe im Rahmen innerbetrieblicher Schulungen ist es nun,

- a) den Zusammenhang zwischen Finanzierung und Controlling herauszustellen. **6 Punkte**
- b) drei strategische Positionen der Phantasia Sachversicherungs-AG ggf. neu zu bestimmen – begründen Sie Ihre Antwort. **6 Punkte**
- c) fünf strategische Controllinginstrumente zu nennen, die die Phantasia Sachversicherungs-AG einsetzen kann. **5 Punkte**
- d) Nennen Sie drei wesentliche Aufgaben des Controllings in einem Versicherungsunternehmen. **3 Punkte**