

**Tjänsteutlåtande**

2018-01-25

**Diarienummer:**

**Handläggare:** Katrin Kajrud  
Tel: 031-368 55 12  
E-post: [katrin.kajrud@gotalejon.goteborg.se](mailto:katrin.kajrud@gotalejon.goteborg.se)

**Punkt 11 Internrevisionsplan 2018-2020****Förslag till beslut i styrelsen för Försäkrings AB Göta Lejon**

- att anta Internrevisionsplan 2018-2020

**Bakgrund**

Revisionsplanen som presenteras i detta dokument innehåller förslag till granskningsområden för perioden 2018-2020 samt omfattningen av dessa och är baserad på de risker som PWC av erfarenhet bedömer vara troliga.

**Ärendet**

Se bilaga.

**Bilagor**

1. Internrevisionsplan 2018-2020

Katrin Kajrud  
Bolagsjurist

Annika Forsgren  
VD

[www.pwc.com/se](http://www.pwc.com/se)

# *Försäkrings AB Göta Lejon (Göta Lejon)*

## Utkast internrevisionsplan 2018 - 2020

November, 2017



**pwc**

# 1. Internrevisionsplan för 2018

## Bakgrund och syfte

Under 2015 fattade styrelsen i Göta Lejon beslut om att PwC blir bolagets internrevisorer för perioden 2016-2019. Revisionsplanen som presenteras i detta dokument innehåller förslag till granskningsområden för perioden 2018-2020 samt omfattningen av dessa och är baserad på de risker som vi av erfarenhet bedömer vara troliga för er form av verksamhet. Detta dokument kan användas som diskussionsunderlag för ledning och styrelse inför styrelsens beslut av internrevisionsplan för perioden 2018-2020.

## Riskanalys

All verksamhet är förknippad med risk. Styrelse och ledning ansvarar för att risker i verksamheten hanteras på ett adekvat sätt. Internrevisionen arbetar i första hand med att utvärdera och testa de existerande systemen för styrning och kontroll. PwC har analyserat de risker som vanligen förekommer i er typ av verksamhet, vilket resulterade i den föreslagna planen.

## Rapportering

PwC kommer att skriva en revisionsrapport för varje granskning där vi kommer att kommunicera våra iakttagelser och rekommendationer till ledningen för att få deras svar och åtgärdsplaner. Vi kommer också att sammanfatta våra granskningar i en årsrapport som kommer att presenteras för styrelsen.



## Granskningsområden för 2018

Vårt förslag på granskningsområden för perioden 2018-2020 presenteras i kommande avsnitt.

Vi har i planeringen beaktat obligatoriska områden för internrevisionen enligt Försäkringsrörelselagen (2010:2043), operationella områden såsom verksamhetskritiska processer samt regulatoriskt drivna granskningsområden.

Mer detaljer och omfattning presenteras på följande sidor.

## 4. Internrevisionsplan för Göta Lejon 2018

Granskningsprojekt	Period
<b>Uppföljning av status i tidigare års internrevisionsiakttagelser</b> Genomgång och bedömning av verksamhetens hantering av tidigare iakttagelser.	2018
<b>Granskning av ersättningar</b> Granskning av styrande dokument (ersättningspolicy). Fokus kommer att ligga på riskanalys och identifiering av personal, involvering av ersättningskommitté samt beräkning och utbetalning av ersättningar.	2018
<b>Granskning av att projekt för det nya regelverket kring dataskydd (GDPR) efterlevs</b> Granskning av bolagets process för säkerställande av att det nya regelverket införts i verksamheten. Granskningen omfattar intervjuer och diskussion med verksamheten samt genomgång av projektplan och styrande dokument.	2018
<b>Granskning av utlagd verksamhet</b> Granskning av Göta Lejons policies, riktlinjer och övriga styrande dokument, uppföljning samt hur lämplighetsprövning och avtal utformats.	2018
<b>Planering, löpande frågor och rapportering</b>	2018

## 4. Internrevisionsplan för Göta Lejon 2019

Granskningsprojekt	Period
<b>Uppföljning av status i tidigare års internrevisionsiakttagelser</b> Genomgång och bedömning av verksamhetens hantering av tidigare iakttagelser.	2019
<b>Granskning av ersättningar</b> Granskning av styrande dokument (ersättningspolicy). Fokus kommer att ligga på riskanalys och identifiering av personal, involvering av ersättningskommitté samt beräkning och utbetalning av ersättningar.	2019
<b>Granskning av processen för hantering av inbetalda premier (Premier)</b> Granskning av Göta Lejons policies, riktlinjer och övriga styrande dokument. Dessutom kommer vi att granska rutinerna för premiesättning och eventuella rabatter.	2018
<b>Granskning av kapitalförvaltningen</b> Granskning av rutiner och kontroller avseende kapitalförvaltning samt att placeringspolicy efterlevs.	2019
<b>Återförsäkringsprocessen</b> Uppdatering av bolagets processbeskrivning/ar, genomgång och bedömning av nyckelkontroller inklusive testning, avser process för alla typer av återförsäkring relaterat till återförsäkringens omfattning, styrdokument, hantering av aggregat etc.	2019
<b>Planering, löpande frågor och rapportering</b>	2019

## 4. Internrevisionsplan för Göta Lejon 2020

Granskningsprojekt	Period
<b>Uppföljning av status i tidigare års internrevisionsiakttagelser</b> Genomgång och bedömning av verksamhetens hantering av tidigare iakttagelser.	2020
<b>Granskning av ersättningar</b> Granskning av styrande dokument (ersättningspolicy). Fokus kommer att ligga på riskanalys och identifiering av personal, involvering av ersättningskommitté samt beräkning och utbetalning av ersättningar.	2020
<b>Granskning av centrala funktioner</b> Granskning av Göta Lejons centrala funktioner. Granskningen omfattar styrande dokument, planer, rapportering samt organisatorisk placering.	2020
<b>Granskning av outsourcingpartners (skadereglerare)</b> Granskning avseende riktlinjer samt att dessa efterlevs samt rapporteras enligt avtal.	2020
<b>Planering, löpande frågor och rapportering</b>	2020