

Tjänsteutlåtande

2018-11-20

Diarienummer:

Handläggare: Katrin Gundersen
Tel: 031-368 55 12
E-post: katrin.gundersen@gotalejon.goteborg.se

Punkt 19 Statusrapport kontrollfunktionerna 2018**Förslag till beslut i styrelsen för Försäkrings AB Göta Lejon**

- anteckna avlämnad statusrapport kontrollfunktionerna 2018.

Sammanfattning

Statusrapporten tar endast upp *ej påbörjade* och *pågående* aktiviteter. Aktiviteter som är klara framgår ej utan redovisas årligen efter att årsrapporterna från samtliga funktioner har inkommit

Ärendet

Se bilaga.

Bilagor

1. Statusrapport kontrollfunktionerna 2018

Katrin Gundersen
Bolagsjurist

Annika Forsgren
VD

Punkt 19 Stadsrevisionen

Nummer	Rekommendationer	Rapport/Styrelse-behandlad	Nästa steg	Status	Klart	Ansvarig	Kommentar
2	Lekmannarevisorena rekommenderar styrelsen att säkerställa framtagande och etablering av rutiner för uppföljning av informationssäkerhetsnivån.		En klassning av informationen ska göras samt avstämning mot stadens riktlinjer.	Pågå	Q2 2020	BW	181107: Bolagets IT-ansvariga har påbörjat utbildning i informationssäkerhet. Bolagets GDPR projekt har klassat information som innehåller personuppgifter.

Punkt 19

Riskkontroll

Nummer	Rekommendationer	Rapport/ styrelse-behandlad	Status	Klart	Ansvarig	Kommentarer
15	Riktlinjen för aktuariefunktionen beskriver aktuariens uppgifter och ansvar gällande datakvalité och rapporteringsprocesser. Det är av största betydelse att riktlinjen som finns efterlevs och aktuariefunktionen utfärdar rekommendationer om interna rutiner för att förbättra datakvaliteten.	Rapport kvartal 2 2016	Pågår	Q2 2019	BW	181107: Diskussion med aktuarien och riskkontroll pågår. Bolagets aktuarier arbetar med kontroller av datakvaliteten. Dessa ska dokumenteras.
19	Riskkontrollfunktionen rekommenderar bolaget att ytterligare förtydliga riktlinjen gällande motparternas kreditvärdighet genom att specificera huruvida kreditbedömning genom motpartens ekonomiska ställning endast skall användas då rating hos S&P saknas eller ifall denna alltid kan användas.	Rapport kvartal 3 2018	Ej startad	Q4 2019	BW	181107: Ny rekommendation som åtgärdas vid nästa års uppdatering av återförsäkringsriktlinjen.
20	Riskkontrollfunktionen rekommenderar att bolaget upprättar en skriftlig processbeskrivning som innehåller de arbetsflöden som omfattar utförandet av myndighetsrapportering. Processbeskrivning ska innefatta de processer och rapporteringsrutiner som bolaget har inrättat för att följa tillämpliga lagar, föreskrifter och andra författningar.	Rapport kvartal 2 2016	Pågår	Q2 2019	BW	181107: En processbeskrivning av kvartalsrapporterna har upprättats. Det kvarstår en processbeskrivning av årsrapporteringen.

Punkt 19 Regelefterlevnad

Nummer	Rekommendationer	Rapport/Styrelse-behandlad	Status	Klart	Ansvarig	Kommentarer från bolaget(släcka ,nästa steg, aktivitet,beskriva åtgärd)
9	Följande dokument saknas och bör tas fram: Riktlinje för rapportering till myndighet, finansieringsplan och processkartor.	Regelefterlevnadsrapport Q1-2015	På gång	Q2 2019	BW	2018-11-07: Riktlinje för rapportering till myndighet är klar. Processkartor finns i Stadens processverktyg 2c8. Det som saknas är att beskriva bolagets finansieringsplan.
13	Bolaget rekommenderas att se över riktlinjen för rapportering till myndighet avseende avsnitt med solvens och verksamhetsrapporten. Detta för att förtydliga kraven gällande offentlighetskrav, 16:8 FRL, se även art 55 i Solvens II direktivet och riktlinje i EIOPAS-BoS-15/109	Regelefterlevnadsrapport Q2-2018	Ej startad	Q2 2019	BW	181107: Ny rekommendation som åtgärdas vid nästa års uppdatering av riktlinjen.

Punkt 19 Internrevision

Nummer	Rekommendationer	Rapport/Styrelse-behandlad	Status	Klart	Ansvarig	Kommentar
10	Dokumenterade kontroller avseende datakvalitet bör tas fram i samråd med ekonomifunktionen och aktuarien för att formulera fungerande kontroller.	Internrevisionens rapport 2016	Pågår	Q2 2019	BW	181107: Diskussion med aktuarien och riskkontroll pågår. Bolagets aktuarier arbetar med kontroller av datakvaliteten. Dessa ska dokumenteras.
19	Försäkringsrörelselagen kap. 10 tillsammans med EIOPAS utfärdade riktlinjer kring företagsstyrningssystemet berör hur ett försäkringbolags företagsstyrningssystem ska vara utformat. Vi har under föregående år upprättat en gapanalys för att belysa vilka åtgärder som Göta Lejon bör vidta för att i allt väsentligt efterleva lagkraven samt EIOPAS riktlinjer. Vi har noterat att vissa åtgärder vidtagits under 2017	Internrevisionens rapport 2017	Pågår	Q4 2018	BW	181107: Arbetet kommer att genomföras under november 2018 i samband med ny affärsplan och ERSA.

Punkt 19

OBS! Datum för åtgärd vill styrelsen ha samt uppdaterade kommentarer

Statusrapport -uppföljning av rekommendationer från de auktoriserade revisorerna (EY)

Nummer	Rekommendationer	Rapport/Styrelse-behandlad	Status	Klart	Kommentarer
1	Vissa datakvalitetsbrister bör åtgärdas	2016	På gång	Q2 2019	181107: Diskussion med aktuarien och riskkontroll pågår. Bolagets aktuarier arbetar med kontroller av datakvaliteten. Dessa ska dokumenteras.
5	Kryptering av betalningsfil	2015	På gång	Q3 2019	181107: Kommer att åtgärdas i samband med byte av ekonomisystem hösten 2019.
14	Utveckling av checklista för bokslut efter införande av nytt försäkringssystem	2018 Q4	På gång	Q1 2019	181107: Ny rekommendation. Görs i samband med årsbokslutet 2018.
15	Skadeprocessen. Uppdatera styrdokument så det stämmer överens med det nya försäkringssystemet	2018 Q4	Ej startad	Q4 2018	181107: Ny rekommendation
16	Skadeprocessen. Tydliggöra de kontroller som görs i styrdokumenten	2018 Q4	Ej startad	Q2 2019	181107: Ny rekommendation
17	Skadeprocessen. Släcka iakttagelser från skaderevisionen	2018 Q4	Ej startad	Q2 2019	181107: Ny rekommendation
18	Inköpsprocessen. Säkerställa dualitet vid ändring av grunddata i leverantörsregistret eller införa en kontroll i efterhand där alla ändringar analyseras	2018 Q4	Ej startad	Q2 2019	181107: Ny rekommendation
19	Återförsäkringsprocessen. Tydliggöra att dualitet finns vid rapportering av data till återförsäkrarna.	2018 Q4	Ej startad	Q3 2019	181107: Ny rekommendation
20	Återförsäkringsprocessen. Uppdatering av styrdokument efter byte till nytt försäkringssystem.	2018 Q4	Ej startad	Q2 2019	181107: Ny rekommendation
21	Löneprocessen. Säkerställa att alla moment vid nyanställning genomförs.	2018 Q4	Ej startad	Q1 2019	181107: Ny rekommendation.
22	Löneprocessen. Säkerställa att samtliga ändringar i grunddata i Persocec granskas halvårsvis.	2018 Q4	Ej startad	Q2 2019	181107: Ny rekommendation