



Tjänsteutlåtande
Utfärdat 2019-03-21
Diarienummer

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

Punkt 14 Styrelsens rapportinstruktion samt styrelsens sammankomster

Förslag till beslut i styrelsen för Försäkrings AB Göta Lejon

- anta Styrelsens rapportinstruktion samt styrelsens sammankomster

Ärendet

Styrelsen ska fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation. VD ska enligt VD-instruktionen se till att styrelsen löpande erhåller rapportering om utvecklingen av bolagets verksamhet, resultat, ställning och information om viktiga händelser. Rapporteringen ska vara av sådan beskaffenhet att styrelsen tillåts göra en välgrundad bedömning.

Bilaga

1. Styrelsens rapportinstruktion samt styrelsens sammankomster

Katrín Gundersen
Bolagsjurist

Annika Forsgren
VD



Styrelsens rapportinstruktion samt styrelsens sammankomster

Bakgrund och syfte

Styrelsen ska fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation. VD ska enligt VD-instruktionen se till att styrelsen löpande erhåller rapportering om utvecklingen av bolagets verksamhet, resultat, ställning och information om viktiga händelser. Rapporteringen ska vara av sådan beskaffenhet att styrelsen tillåts göra en välgrundad bedömning.

Rapportering bör om inte det inte särskilt anges vara med utgångspunkt från bolagets redovisning. Bolagets redovisning ska vara upprättad enligt s.k. lagbegränsad IFRS. Om redovisningen är baserad på andra värderingsregler bör detta särskilt anges.

Omfattning och avgränsningar

Instruktionen omfattar de krav som styrelsen ställer på intern rapportering för att kunna göra bedömningar av verksamheten, men även för att kunna lämna uttalanden om t ex. bolagets interna kontroll och externa redovisning i form av koncernredovisning, årsredovisning, delårsrapport och bolagsstyrningsrapport.

Dokumentets beslutsordning

Denna instruktion fastställs av styrelsen och träder i kraft dagen för beslut. Instruktionen ska fastställas och godkännas minst en gång per år även om inga ändringar beslutas.

Efterlevnad

VD ansvarar för att denna instruktion följs. Ansvarig för att granska verksamhetens efterlevnad av styrande dokument är regelefterlevnadsfunktionen och internrevisionsfunktionen.

Ordinarie styrelsemöten

VD är ansvarig för att se till att ytterligare relevanta verksamhets- och ekonomirapporter förbereds till styrelsemötena utöver de löpande månadsrapporterna och kvartalsrapporterna.

Stående punkter på dagordningen är

- VD rapporterar
- Övriga rapporter

Särskild styrelserapportering

VD ska se till att styrelsen erhåller följande särskilda rapporter:

- rapport från riskkontroll, fyra gånger årligen

- rapport från regelefterlevnadsfunktionen, fyra gånger årligen
- rapport från internrevisionen, minst en gång årligen
- rapport från aktuariefunktionen, en gång årligen
- rapport från revisorerna, minst en gång årligen
- rapport från lekmannarevisorerna, minst en gång årligen
- senast en vecka före oktobermötet, förslag till affärsplan med mål, aktiviteter och budget för närmaste räkenskapsår. Förslag till ERSA och övergripande riskanalys för bolaget ska inkluderas.
- senast fyra veckor före ordinarie bolagsstämma efter utgången av varje räkenskapsår, förslag till årsredovisning för det gångna räkenskapsåret

Avvikelser

VD ska rapportera till styrelsen om myndighetspåpekanden av väsentlig karaktär.

Ekonomichef ska rapportera till VD eventuella överträdelser/avvikelser i rapportering till myndigheter eller försenade rapporter/deklarationer så att VD kan rapportera till styrelsen.

Upprättande av finansiella rapporter

Bolaget ska årligen avge årsredovisning som ska inlämnas till Bolagsverket samt publiceras på bolagets webbplats, goteborg.se.

Årsredovisning

Årsredovisning ska upprättas i enlighet med s.k. lagbegränsad IFRS. I tillägg ska även tillämpas

- lag om årsredovisning i försäkringsföretag
- Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd för årsredovisning i försäkringsföretag

Bolaget ska årligen publicera årsredovisning på bolagets webbplats, goteborg.se.

Upprättande av övriga externa rapporter

Bolagets Instruktion för rapportering innehåller samtliga externa rapporter som bolaget ska lämna.

Redogörelse över ersättningar

Styrelsen ska inför det möte som ska behandla årsredovisning erhålla en rapport om resultatet av granskningen av efterlevnaden av riktlinjen för ersättningar som utförts av en kontrollfunktion.

Förslag på agenda och årsplanering för styrelsearbetet enligt stadens: tidplan för årsbokslut.

Presidiet och VD ansvarar för att årligen ta fram en årsplanering för styrelsearbetet vad gäller återkommande besluts- och rapporteringspunkter.