



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2019-04-29

Diarienummer: 0099/18

Handläggare

Katrin Gundersen

Telefon: 031-368 55 12

E-post: katrin.gundersen@gotalejon.goteborg.se

Punkt 10 Rekommendationer från kontrollfunktionerna

Förslag till beslut i styrelsen för Försäkrings AB Göta Lejon

- anta uppföljningen av rekommendationer från kontrollfunktionerna.

Bakgrund

Enligt de planer som upprättas av kontrollfunktionerna årligen, ska en uppföljning göras av status på föreslagna rekommendationer. Styrelsen ska årligen fastställa granskningsplanerna samt en gång under året även bedöma om föreslagna åtgärder är tillräckligt utifrån styrelsens ansvar för den interna kontrollen.

Ärendet

Styrelsen ska anta statusuppdateringen för rekommendationerna samt att föreslagna åtgärder är tillräckliga.

Bilagor

1. Rekommendationer från kontrollfunktionerna - uppföljning

Katrin Gundersen

Bolagsjurist

Annika Forsgren

VD

PUNKT 10 AUKTORISERADE REVISORERNA

Nummer	Rekommendationer	Rapport	Status	Klart	Ansvarig	Kommentarer
1	Vissa datakvalitetsbrister bör åtgärdas	2016	På gång	Q2 2019	Ekonomichef	Diskussion med aktuarien och riskkontroll pågår. Bolagets aktuarier arbetar med kontroller av datakvaliteten. Dessa ska dokumenteras.
14	Utveckling av checklista för bokslut efter införande av nytt försäkringssystem	2018 Q4	På gång	Q2 2019	Ekonomichef	Pågår.
15	Skadeprocessen. Uppdatera styrdokument så det stämmer överens med det nya försäkringssystemet	2018 Q4	På gång	Q3 2019	Skadecchef	Pågår. Motor är klar
16	Skadeprocessen. Tydliggöra de kontroller som görs i styrdokumentet	2018 Q4	Klar	Q2 2019	Skadecchef	
17	Skadeprocessen. Släcka iakttagelser från skaderevisionen	2018 Q4	Klar	Q2 2019	Skadecchef	
18	Inköpsprocessen. Säkerställa dualitet vid ändring av grunddata i leverantörsregistret eller införa en kontroll i efterhand där alla ändringar analyseras	2018 Q4	Ej startad	Q4 2019	Ekonomichef	Görs efter övergång till Agresso under hösten 2019
19	Återförsäkringsprocessen. Tydliggöra att dualitet finns vid rapportering av data till återförsäkrarna.	2018 Q4	Ej startad	Q3 2019	Återförsäkrings ansvarig	
20	Återförsäkringsprocessen. Uppdatering av styrdokument efter byte till nytt försäkringssystem.	2018 Q4	Ej startad	Q2 2019	Återförsäkrings ansvarig	
21	Löneprocessen. Säkerställa att alla moment vid nyanställning genomförs.	2018 Q4	Klar	Q2 2019	VD	
22	Löneprocessen. Säkerställa att samtliga ändringar i grunddata i Persocec granskas halvårsvis.	2018 Q4	Klar	Q2 2019	VD	Rapport mottagen från Intraservice. Rutin nedskriven.

PUNKT 10**INTERNREVISION**

Nummer	Rekommendationer	Rapport	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	Ekonomichef	Bolagets aktuarier arbetar med kontroller av datakvaliteten. Dessa ska dokumenteras.

PUNKT 10**REGELEFTERLEVNADE**

Nummer	Rekommendationer	Rapport	Status	Klart	Ansvarig	Kommentar
9	Följande dokument saknas och bör tas fram: Riktlinje för rapportering till myndighet, finansieringsplan och processkartor.	Regelefterlevnads- rapport Q1-2015	På gång	Q2 2019	Ekonomichef	Det som saknas är att beskriva bolagets finansieringsplan.
7	Internkontroll och företagsstyrning. Risken för att produkter som erbjuds kan utnyttjas för penningtvätt eller terrorism. Se rapport för åtgärd	Regelefterlevnadsrapport Q1 2019	På gång	Q3 2019	Ekonomichef	Risken ska tas med i bolagets riskanalys.

PUNKT 10 RISKKONTROLL

Nummer	Rekommendationer	Rapport	Status	Klart	Ansvarig	Kommentarer
15	Riktlinjen för aktuariiefunktionen beskriver aktuariens uppgifter och ansvar gällande datakvalité och rapporteringsprocesser. Det är av största betydelse att riktlinjen som finns efterlevs och aktuariiefunktionen utfärdar rekommendationer om interna rutiner för att förbättra datakvaliteten.	Rapport kvartal 2 2016	Pågå	Q3 2019	Ekonomichef	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	Ekonomichef	Åtgärdas vid årets 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	Pågå	Q2 2019	Ekonomichef	Det kvarstår en processbeskrivning av årsrapporteringen.
2	Myndighetsrapportering och datakvalité: Riskkontrollfunktionen rekommenderar att bolaget fortsätter automatiseringen av sin datahantering.	Rapport kvartal 4 2018	Pågå	Q3 2019	Ekonomichef	

PUNKT 10**STADSREVISIONEN**

Nummer	Rekommendationer	Rapport	Nästa steg	Status	Klart	Ansvarig	Kommentar
2	Lekmannarevisorena rekommenderar styrelsen att säkerställa framtagande och etablering av rutiner för uppföljning av informationssäkerhetsnivån.	Stadsrevisionens rapport 2017	En klassning av informationen ska göras samt avstämning mot stadens riktlinjer.	Pågår	Q2 2020	Ekonomichef	IT ansvarig har genomfört utbildning och kommer att påbörja arbetet med detta Q1 2020.