



Beslutsunderlag

Utfärdat: 2023-01-30

Diarienummer: 0002/23

Handläggare: Annika Forsgren

Telefon: 031-368 55 07

E-post: annika.forsgren@gotalejon.goteborg.se

Rapport-utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll 2022

Förslag till beslut i Försäkrings AB Göta Lejon

- anta Rapport-utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll 2022

Sammanfattning

Som en del i kommunstyrelsens uppsiktsplikt ska respektive bolagsstyrelse i samband med årsrapportens upprättande rapportera resultatet från utvärdering samt lämna en bedömning om systemet för styrning, uppföljning och kontroll fungerar på ett betryggande sätt.

Sammanfattningen i rapporten överförs till årsrapporten.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

Bedömning ur ekologisk dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

Bedömning ur social dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Samverkan

Ingen samverkan har genomförts

Bilagor

1. Rapport-utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll 2022

Beskrivning av ärendet

Riktlinjen för styrning, uppföljning och kontroll ställer krav på att nämnd/bolagsstyrelse årligen lämnar en bedömning om systemet för styrning, uppföljning och kontroll fungerar på ett betryggande sätt. I en organisation där beslutanderätt och arbetsfördelning delegeras inom verksamheten innebär betryggande styrning, uppföljning och kontroll att nämnden/styrelsen kan förlita sig på att det system som finns för att planera, genomföra, följa upp och utveckla verksamheten ger en rättvisande och tillförlitlig bild. Nämnden/styrelsen kan då utan att själv delta i handläggning eller beslut ha kontroll över verksamheten.

Riktlinjen fastställer också att nämnder och styrelser årligen ska utvärdera sitt system för styrning, uppföljning och kontroll för att förbättra effektiviteten. Denna bedömningsmall är ett stöd för utvärderingen som ska kompletteras med iakttagelser från andra interna och externa uppföljningar och granskningar.

29 § Nämnd/bolagsstyrelse ska årligen utvärdera och förbättra effektiviteten i det egna systemet för styrning, uppföljning och kontroll. I detta arbete ingår att nämnd/bolagsstyrelse erhåller information och rapportering avseende resultat av såväl genomförda interna uppföljningar och utvärderingar som iakttagelser från extern revision och övrig tillsyn.

Som en del i kommunstyrelsens uppsiktsplikt ska respektive nämnd/bolagsstyrelse i samband med årsrapportens upprättande rapportera resultatet från utvärdering samt lämna en bedömning om systemet för styrning, uppföljning och kontroll fungerar på ett betryggande sätt

Bolagets bedömning

Det är bolagets bedömning att Rapport-utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll 2022 ger en välgrundad bedömning av att systemet för styrning, uppföljning och kontroll fungerar.

Text till årsrapporten:

Försäkrings AB Göta Lejon har ett väl utvecklat system för styrning, uppföljning och kontroll som stöttar de lagkrav som Göta Lejon som försäkringsbolag behöver uppfylla enligt Försäkringsrörelselagen samt ger en god följsamhet mot Stadens riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll.

Systemet granskas av bolagets kontrollfunktioner och avrapporteras varje kvartal till styrelsen. Förbättringsförslag och rekommendationer från kontrollfunktionerna följs upp av styrelsen två gånger per år.

Rapport - utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll 2022

Försäkrings AB Göta Lejon

Innehållsförteckning

1 Anvisning.....	3
1.1 Utgångspunkter.....	3
1.2 System och förhållningssätt.....	3
1.3 Effektivitet.....	3
1.4 Påståenden i mallen	3
1.5 Arbetsgång.....	3
2 Kommentarer till Frågor	4
2.1 Kultur.....	4
2.2 Planering och uppföljning.....	4
2.3 Riskbaserad styrning.....	4
2.4 Åtgärder och förbättringsarbete.....	5
3 Sammanfattande bedömning - Till Årsrapporten.....	6

1 Anvisning

1.1 Utgångspunkter

1.2 System och förhållningssätt




1.3 Effektivitet

1.4 Påståenden i mallen





1.5 Arbetsgång

2 Kommentarer till Frågor

2.1 Kultur


Frågor	Svarsalternativ och kommentar
Ledningen på samtliga nivåer visar med sitt personliga agerande att det är en självklarhet att följa förhållningssätt, regelverk och överenskomna arbetssätt.	 Styrka
Ledningen på samtliga nivåer har arbetssätt för att identifiera och skapa en medvetenhet om situationer där det finns risk för oetiskt eller oönskat beteende och vidtar åtgärder för att minska risken för att sådana händelser inträffar.	 Styrka
Ledningen på samtliga nivåer uppmuntrar till tidig och öppen dialog och verkar därmed för ett gott kommunikativt klimat i organisationen. Det som är betydelsefullt för medarbetarens arbete och förståelse för sammanhanget har en självklar plats i återkopplingen från ledningen.	 Styrka

2.2 Planering och uppföljning





Frågor	Svarsalternativ och kommentar
Arbetssätt finns på plats för att nämnden/styrelsen ska erhålla relevant information för att kunna ta sitt ansvar i planeringen av verksamheten.	 Styrka Styrelsen beslutar årligen om kontrollfunktionernas granskningsplaner samt deltar i bolagets övergripande riskanalys
Organisationen har systematiska arbetssätt för att identifiera och ta hänsyn till behov och förväntningar hos dem verksamheten riktar sig till. Informationen och insikterna arbetas in i planeringen för nästa period.	 Styrka
Uppföljningen fokuserar på det som är väsentligt för att bedöma måluppfyllelse och förmåga att utföra grunduppdrag. Rapporteringen från uppföljningen från samtliga nivåer förmedlar på ett tydligt sätt de viktigaste slutsatserna.	 Styrka
Organisationen håller en stringent linje i planering, genomförande, uppföljning och utveckling och påbörjar ny cykel med slutsatser och lärdomar från perioden innan.	 Styrka

2.3 Riskbaserad styrning

Frågor	Svarsalternativ och kommentar
Ledningen på samtliga nivåer arbetar aktivt med riskhantering utifrån lagar, verksamhetens mål, skyldigheter och uppdrag. Högsta ledningen har urskilt och sammanställt verksamhetens	 Styrka

Frågor	Svarsalternativ och kommentar
viktigaste risker i en samlad riskbild som också beskriver hur riskerna åtgärdas utifrån vad som är påverkbart och vad som går att åstadkomma inom befintliga ramar.	
Utifrån den samlade riskbilden har organisationen tagit fram en internkontrollplan. Den innehåller ett urval områden, processer och moment som är viktiga att granska för att kunna bekräfta att redan beslutade åtgärder eller kontroller fungerar som det är tänkt.	 Styrka

2.4 Åtgärder och förbättringsarbete

Frågor	Svarsalternativ och kommentar
Arbetsätt för att hantera allvarliga avvikelser och brister utan dröjsmål är väl förankrade hos medarbetare och chefer. Brister och avvikelser som uppstår rapporteras t.ex. omgående till närmast överordnad eller motsvarande.	 Styrka
Ledningen på samtliga nivåer säkerställer att organisationen analyserar brister och problem för att förstå och åtgärda grundorsaken till att de uppstått. Högsta ledningen ser till att brister och problem som är särskilt allvarliga, som återkommer eller som förekommer inom flera verksamheter tas om hand i förbättringsarbetet.	 Styrka
Ledningen på samtliga nivåer säkerställer att förbättringsarbete och verksamhetsutveckling bedrivs utifrån behov och upplevelser hos dem verksamheten riktar sig till.	 Styrka
Organisationen följer uppmärksamt utvecklingsarbete och förbättringar för att effekterna ska bli som det är tänkt. Syftet är att snabbt kunna justera eller komplettera åtgärderna för att få ut större nytta, men också att avsluta det som inte visar sig fungera så snart som möjligt.	 Styrka

3 Sammanfattande bedömning - Till Årsrapporten

Försäkrings AB Göta Lejon har ett väl utvecklat system för styrning, uppföljning och kontroll som stöttar de lagkrav som Göta Lejon som försäkringsbolag behöver uppfylla enligt Försäkringsrörelselagen samt ger en god följsamhet mot Stadens riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll.

Systemet granskas av bolagets kontrollfunktioner och avrapporteras varje kvartal till styrelsen. Förbättringsförslag och rekommendationer från kontrollfunktionerna följs upp av styrelsen två gånger per år.