

Tjänsteutlåtande

2017-04-25

Punkt 29: Uppföljning rekommendationer internrevision 2016**Diarienummer:** Dnr 0091/15-74**Handläggare:** Katrin Kajrud
Tel: 031-368 55 12
E-post: katrin.kajrud@gotalejon.goteborg.se**Uppföljning rekommendationer internrevision 2016****Förslag till beslut i styrelsen för Försäkrings AB Göta Lejon**

- att anteckna uppföljning av rekommendationer internrevision 2016

Sammanfattning

Beställansvarig på bolaget har uppdaterat rekommendationerna från internrevisionen 2016.

Bilagor

1. Uppföljning rekommendationer internrevisionen 2016

Annika Forsgren

Katrin Kajrud

VD

Internrevision Punkt 29 Bilaga 1

Nummer	Prioritet	Rekommendationer	Rapport/Styrelse-behandlad	Nästa steg	Status	Klart	Ansvarig	Kommentarer
2	2	I ersättningspolicyn bör det definieras hur företaget identifierar vilka anställda som kan påverka bolagets risknivå.	Internrevisionens rapport 2016	Görs under Q2 2017. Riktlinjen uppdateras.	På gång	Q2 2017	BW	Görs under Q2 2017. Riktlinjen uppdateras.
3	1	Styrelsen bör fortsättningsvis ta beslut om ledande befattningshavares ersättningar.	Internrevisionens rapport 2016		På gång		AF	VD-lön kommer att fastställas av styrelsen i juni 2017
4	2	Ersättningspolicyn bör uppdateras så att det istället för funktion för regelefterlevnad framgår att det är funktion för internrevision som årligen granskar Göta Lejons ersättningspolicy.	Internrevisionens rapport 2016	Görs under Q2 2017. Riktlinjen uppdateras.	På gång	Q2 2017	BW	Görs under Q2 2017. Riktlinjen uppdateras.
5	2	Följande information bör inkluderas i kommande årsredovisning eller separat rapport avseende ersättningar: <ul style="list-style-type: none"> • Beslutsgången för ersättningspolicyn. • Den riskanalys som ligger till grund för hur ersättningspolicyn utformats. • Det senaste räkenskapsårets kostnadsfördatotalbelopp för avgångsvederlag och garanterade rörliga ersättningar. • Det senaste räkenskapsårets kostnadsfördatotalbelopp för ersättningar fördelat på kategorierna anställda i ledande positioner respektive övriga anställda som påverkar företagets risknivå och alla anställda Det bör även förtydligas att ingen	Internrevisionens rapport 2016	Görs i årets årsredovisning.	Klart	Q4 2016	BW	Årsredovisningen har kompletterats med PWC:s förslag.

6	1	Granskningsinsatserna i Riskkontroll & Compliances framtida treårsplaner bör tilldelas ett preliminärt år för när de planeras att genomföras.	Internrevisionens rapport 2016		Klart		BW/KK	Säkerställa att planen kommer upp i december.
7	2	Funktionen för riskkontroll bör så snart som möjligt presentera en plan för resterande del av 2016, som styrelsen antar. Fortsättningsvis bör detta göras under hösten, så att de årliga granskningsinsatserna är fastställda i god tid innan årets början.	Internrevisionens rapport 2016		Klart	Q4 2016	BW	Planen är tagen i styrelsen.
8	2	Styrelsen bör i framtiden fastställa funktionen för regelefterlevnads årsplan.	Internrevisionens rapport 2016	Beslutad i styrelsen varje år	Klart		KK	
9	1	Åtgärder bör vidtas för att säkerställa aktuariefunktionens oberoende och därmed möjlighet att utföra kontroller. En alternativ lösning är att inrätta årlig validering av kontrollfunktionens arbete.	Internrevisionens rapport 2016+D5	En validering kommer att göras i feb 2017. Vid upphandling av aktuariefunktionen under 2017 kommer GL att ta hänsyn till denna rekommendation.	På gång	Q2 2017 och Q4 2017	BW	En validering har påbörjats och kommer att vara klart under april/maj 2017. Vid upphandling av aktuariefunktionen under 2017 kommer GL att ta hänsyn till denna rekommendation.
10	2	Dokumenterade kontroller avseende datakvalitet bör tas fram i samråd med ekonomifunktionen och aktuarien för att formulera fungerande kontroller.	Internrevisionens rapport 2016	Ett arbete tillsammans med aktuarien och riskkontroll kommer att starta i Q1 2017.	På gång	Q3 2017	BW	Arbetet har startats. Ska vara klart Q3.
11	1	Göta Lejon bör vidta åtgärder för att minimera risken för personberoende avseende de aktuariella arbetsuppgifterna.	Internrevisionens rapport 2016	Bolaget ska utvärdera detta under Q2 2017.	Ej påbörjad	Q3 2017	BW	Bolaget måste tala med riskkontrollfunktionen eller internrevisionen för att bestämma hur mycket dokumentation bolaget behöver.
12	1	Återförsäkring. Framtagandet av processbeskrivning bör prioriteras och slutföras.	Internrevisionens rapport 2016	Q3 2017	Ej påbörjad		BW	Processen finns framtagen men inte beskrivningen.
13	2	Göta Lejon bör i framtiden tillse att samtliga återförsäkringsavtal undertecknas av vid tillfället behörig firmatecknare hos Göta Lejon samt att rutinen tas med i den processbeskrivning som håller på att upprättas.	Internrevisionens rapport 2016	Åtgärdas under Q1 2017.	På gång		AF	