

**Tjänsteutlåtande**

2017-04-25

***Punkt 32: Revisionsutskott*****Diarienummer:****Handläggare:** Björn Wennerström

Tel: 031-368 55 06

E-post: bjorn.wennerstrom@gotalejon.goteborg.se

***Revisionsutskott*****Förslag till beslut i styrelsen för Försäkrings AB Göta Lejon**

- att anteckna status i arbetet med revisionsutskott

**Ärende**

Styrelsen i bolaget har förra året beslutat att hela styrelsen utgör revisionsutskott. Bifogat bildspel belyser de åtgärder som behöver vidtas för att uppfylla kraven i Aktiebolagslagen.

**Bilagor**

1. Bildspel Revisionsutskott

Annika Forsgren

Björn Wennerström



Punkt 32

# Revisionsutskott

Göta Lejons styrelse  
2017

# Revisionsutskott



Göteborgs Stad  
Försäkrings AB Göta Lejon

- Uppdatera arbetsordningen för styrelsen med punkterna i EY:s lista, eller förslaget från PWC. Den nya arbetsordningen kan tas i juni.

# Revisionsutskott



- 1. Övervaka bolagets finansiella rapportering /säkerställa rapporteringens tillförlitlighet.
  - Ekonomichef rapporterar en gång per år i januari i samband med årsredovisningen. Rapporten ska kommentera resultaträkning och balansräkning samt övriga delar av årsredovisningen. Följande punkter kan beröras:
    - Kritiska bedömningsposter
    - Stora poster
    - Nyheter
    - Formen för årsredovisningen
    - Extern validering
    - Återförsäkring
    - Internrevision

# Revisionsutskott



- 2. Övervaka effektiviteten i bolagets interna kontroll, internrevision och riskhantering med avseende på **finansiell rapportering**.
  - Uppföljning av kontrollinstanserna (regelefterlevnad, riskkontroll och internrevision) på styrelsemötena. Detta görs redan idag.
  - Gör flödesschema för den finansiella rapporteringen ( månads/kvartal/årsbokslut)- bedöm effektiviteten. Detta kan ingå i den årliga rapporten i januari.
- 3. Hålla sig informerad om revisionen av årsredovisningen samt slutsatser av Revisorsnämndens kvalitetskontroll
  - EY får föredra 1 ggr/år på ett styrelsemöte tex i samband med årsredovisningen
  - Göta Lejons ekonomichef kontrollerar att EY:s rapport är tillräcklig. Avstämning med PWC.
- 4. Informera styrelsen resultatet av revisionen och om på vilket sätt revisionen bidrog till den finansiella rapporteringens tillförlitlighet samt vilken funktion utskottet haft
  - Kan ingå i den årliga rapporten som tas fram av ekonomichef.

# Revisionsutskott



- 5. Granska /Övervaka revisionens opartiskhet och självständighet och då särskilt uppmärksamma om revisorn tillhanda håller bolaget andra tjänster än revision.
  - En punkt om året på styrelsemötet i januari eller februari. Visa avtalet med EY enligt upphandlingen för Staden.
- 6. Revisorsval
  - Göta Lejon informerar styrelsen om avtalet och kommande upphandlingar från stadsrevisionen.
  - Inför upphandling bör Stadsrevisionen påminnas om att Göta Lejon lyder under reglerna för revisionsutskott.