



2021-05-12  
Sid 1 (3)

Styrelsen i Svenska Kommun Försäkrings AB

## Granskningsplan internrevision 2021

### Förslag till beslut

Styrelsen föreslås att besluta

**att** godkänna granskningsplan för internrevision 2021 med granskningsområden enligt föredragningen.

### Ärendet

Styrelsen skall årligen godkänna granskningsplaner för bolagets externa granskningsfunktioner i syfte att kontrollera de mest relevanta och riskutsatta verksamhetsområdena. Den centrala nyckelfunktionen internrevision är oberoende i utförande och rapporterar direkt till styrelsen. Styrelsen har att föreslå prioriterade granskningsområden i dialog med funktionen samt att bedöma uppdragets omfattning i tid, genomförandedatum samt uppskattad kostnad.

### Föredragning

Granskningsplanen för internrevision 2021 skall bidra till att identifiera och kontrollera bolagets största risker framtagna i dialog med bolagets styrelse. Själva granskningen skall vid identifiering av risk resultera i åtgärdsförslag för riskreducering och riskeliminering. Internrevision utförs 2021 av BDO, som är ny leverantör från 2021, med intervjuer via Teams (styrelse och tjänstemän) samt inhämtning av begärt granskningsunderlag. Arbetet sammanställs i en skriftlig rapport som redovisas för styrelsen, vilken även har att fastställa densamma.

Rekommenderade åtgärder från internrevisionen sammanförs i den granskningsmatris som bolaget upprättat i IT-systemverktyget JIRA-Confluence, med uttalat ansvarig funktion per åtgärd samt tidplan för åtgärdshantering under som senast 2022. Matrisen påförs åtgärdsförslag från beställaransvariga för nyckelfunktioner samt extern Compliance, riskkontroll,

---

SVENSKA KOMMUN FÖRSÄKRINGS AB

Svenska Kommun Försäkrings AB, Drottninggatan 35, 803 11 Gävle

Tfn 026-17 80 60 (vx) E-post [info@skfab.se](mailto:info@skfab.se)

[www.skfab.se](http://www.skfab.se)

riskhantering och externrevision under samma granskningsår. Styrelsen ges löpande uppdatering av status i åtgärdshanteringen.

#### *Förslag till granskningsområden 2021*

1. Granskning av extern Compliance (obligatorisk)
2. Granskning av riskkontroll (obligatorisk)
3. Integration av IT-system, INSMAN/VismaNet, utgörandes SKFAB:s affärssystem
4. Återförsäkringsavtal och försäkringsvillkor
5. Premiesättningsprocessen
6. Implementering av nytt Aktieägaravtal
7. Styrelsens kompetens

Rödmarkerade granskningsområden är förslag. Av dessa förslag är en rimlig ambition att granska 2021, utöver nummer 1 och 2, omfattar ett eller två områden med en mer ingående granskning vilken samtidigt ryms inom avsatt kostnadsram.

#### *Övergripande tidplan för internrevisionens granskningsprocess 2021*

- Arbetsutskottet har presenterat ett förslag till styrelsen avseende granskningsområden i form av en bruttolista, vilken även hanterats i bolagets revisionsutskott
- Mats Jakobsson från BDO har presenterat sig för styrelsen som ny ansvarig för bolagets internrevision
- Bolaget har haft ett möte med Mats Jakobsson för att diskutera uppdragets omfattning och praktiska utförande
- Styrelsen beslutar den 21 maj om granskningsplan med granskningsområden i form av de obligatoriska områdena 1 och 2, samt ytterligare ett eller två av bruttolistans områden 3–7
- Internrevisionen granskar ett eller två av bruttolistans områden 3–7 under augusti-oktober, med delrapportering till styrelsen den 22 oktober
- Granskning av område 1 (extern Compliance) respektive område 2 (riskkontroll) genomförs under oktober-november
- Slutlig granskningsrapport tillställs arbetsutskottet den 30 november och delges därefter styrelsen den 3 december, med avrapportering från BDO i styrelsemöte den 10 december

#### **Ekonomiska konsekvenser**

I det fall SKFAB inte skulle ha full kontroll över bolagets risker inom försäkringsverksamhet, ekonomi och finanser skulle detta kunna medföra omfattande ekonomiska konsekvenser.

Internrevisionen är av Finansinspektionen en tvingande central nyckelfunktion, vars granskningsrapport kan efterfrågas av myndigheten och resultera i böter och/eller andra åtgärder i det fall rapporteringsunderlaget är bristfälligt, alternativt saknas helt.

Leverantören av internrevision är ny från den 1 april 2021, där en bra funktionalitet i uppdraget bidrar till möjlig fortsättning, med en för styrelsen ekonomisk och verksamhetsmässig god kontroll av bolaget och dess största risker.

Jan Malmberg  
VD

Roger Nyman  
Compliance Officer