

S:t Erik Livförsäkring AB

Granskningsplan Internrevision 2022

2022-02-21

Till: Styrelsen i S:t Erik Livförsäkring AB

CC: Gunnar Björkman, VD

Från: Internrevisionen, Grant Thornton



Innehållsförteckning

1.	<i>Inledning</i>	2
2.	<i>Internrevisionsuppdraget</i>	2
2.1	Omfattning av granskning	2
2.2	Avrapportering och uppföljning	2
3.	<i>Riskbaserad internrevisionsplan</i>	2
3.2	Förslag till granskningsplan 2022	3

1. Inledning

S:t Erik Livförsäkring AB ("S:t Erik Liv" eller "Bolaget") hanterar stadens pensionsåtagande gentemot de anställda inom Stockholms Stadshus AB. S:t Erik Livförsäkring ingår i koncernen Stockholms Stadshus AB. S:t Erik Liv arbetar med att förenkla pensionshanteringen genom att minska antalet pensionsavtal och skapa en enhetlig hantering av pensionerna så långt det är möjligt.

Grant Thornton har av styrelsen i S:t Erik Livförsäkring AB utsetts till ansvariga för funktionen för Internrevision. Internrevisionen inom S:t Erik Liv ska vara en resurs för styrelsen att utföra oberoende granskning av verksamheten. Genom ett systematiskt angreppssätt hjälper Internrevision bolaget att uppnå sina mål genom att utvärdera effektivitet och ändamålsenlighet i processer för styrning, riskhantering och kontroll.

2. Internrevisionsuppdraget

Det yttersta ansvaret för riskhantering och intern styrning och kontroll ligger alltid på företagets styrelse. Det övergripande syftet med Internrevisionen är att bedöma och utvärdera process och effektivitet inom styrning, kontroll och effektiv riskhantering samt att årligen till styrelsen presentera Internrevisionens granskning med objektiva och värdeskapande rekommendationer.

Bolagets verksamhet bedrivs under Finansinspektionens tillsyn, vilket innebär ett strikt tillämpande av olika ekonomiska, etiska och regulatoriska regler och riktlinjer som grundar sig på finansinspektionens föreskrifter. Internrevisionens verksamhet regleras i huvudsak av 10 kap. 4 och 17 §§ Försäkringsrörelselagen (2010:2043), EIOPAS riktlinjer avseende företagsstyrningssystemet (EIOPA-BoS-14/253) samt ska bedrivas i enlighet med internationell standard och yrkesetisk kod.

2.1 Omfattning av granskning

Internrevisionens verksamhet omfattar att:

- utvärdera systemet för internkontroll.
- utvärdera andra delar av företagsstyrningssystemet.
- rapportera resultat och lämna rekommendationer till företagets styrelse och ledning.
- kontrollera verkställande av beslut baserade på funktionens rekommendationer.
- minst årligen upprätta en riskbaserad revisionsplan för granskning de kommande åren.

2.2 Avrapportering och uppföljning

En sammanfattande skriftlig rapport avläggs till styrelsen och den verkställande direktören samt skall närvara vid styrelsemöte då rapporten behandlas. Uppföljning av tidigare lämnade rekommendationer sker med aktuell riskägare löpande och rapporteras till styrelsen i samband med avtalad rapportering.

3. Riskbaserad internrevisionsplan

Den riskanalys som utförs för att bestämma granskningsinriktning och omfattning utgår från en analys av de risker som bolagets verksamhet är förknippad med och bedömning var i verksamheten det kan vara störst risk för brister. Övrig input till riskanalysen är hänförliga till samtal med nyckelpersoner i bolaget, väsentliga händelser och projekt, utförda granskningar föregående år samt tidigare förslag på framtida granskningsområden. Framförallt har omfattningen av det arbete som utförs av övriga kontrollfunktioner haft en påverkan på internrevisionens riskbedömning och överväganden vid framtagandet av årets granskningsplan.

3.2 Förslag till granskningsplan 2022

Obligatoriska moment för internrevisionsverksamheten			Tidplan	Timmar
Riskanalys och årlig planering samt rapportering, uppföljning och administration av uppdrag			Q1-Q4	10h
Nr	Område	Granskningsinsats		
2022.01	Företagsstyrningssystemet och system för internkontroll	Utifrån den befintliga organisationen och övergripande mål, utvärdera ändamålsenlighet och effektivitet i systemet för internkontroll och utvalda delar av företagsstyrningssystemet. Granskningen tar sin utgångspunkt i regelverk och ramverk som Solvens 2 samt interna riktlinjer för intern styrning och kontroll.	Q4 2022	30h
Totalt antal timmar (ca)				40h



Grant Thornton

An instinct for growth™

www.grantthornton.se

© 2020 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

Med Grant Thornton avses antingen det varumärke under vilket Grant Thorntons medlemsföretag tillhandahåller tjänster inom revision, ekonomiservice, skatt och rådgivning till sina kunder, eller ett eller flera medlemsföretag, beroende på sammanhanget. Grant Thornton Sweden AB är ett medlemsföretag i Grant Thornton International Ltd (GTIL). GTIL och medlemsföretagen utgör inget globalt partnerskap. GTIL och varje medlemsföretag utgör separata juridiska enheter. Tjänster levereras av medlemsföretagen. GTIL tillhandahåller inga tjänster till kunder. GTIL och dess medlemsföretag äger inte rätt att agera ombud för eller förplikta varandra och är inte heller ansvariga för varandras handlingar eller försummelse.