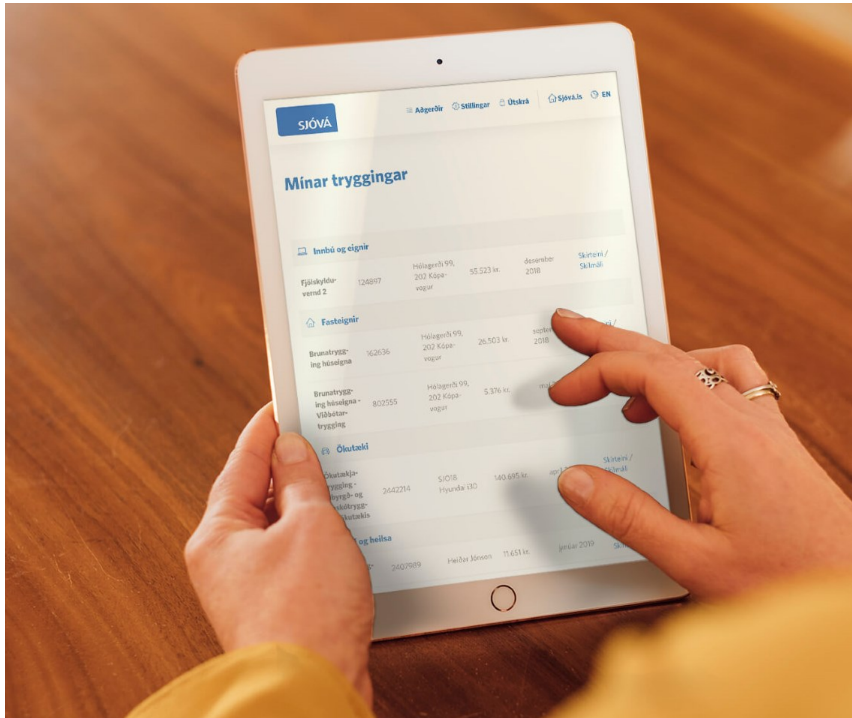
SJÓVÁ

Stjórnvísi 17. apríl 2018

Hlutverk innri endurskoðenda í fyrirtækjum og árangursríkt samstarf við gæðastjóra

Ingigerður Guðmundsdóttir,
forstöðumaður gæðamála



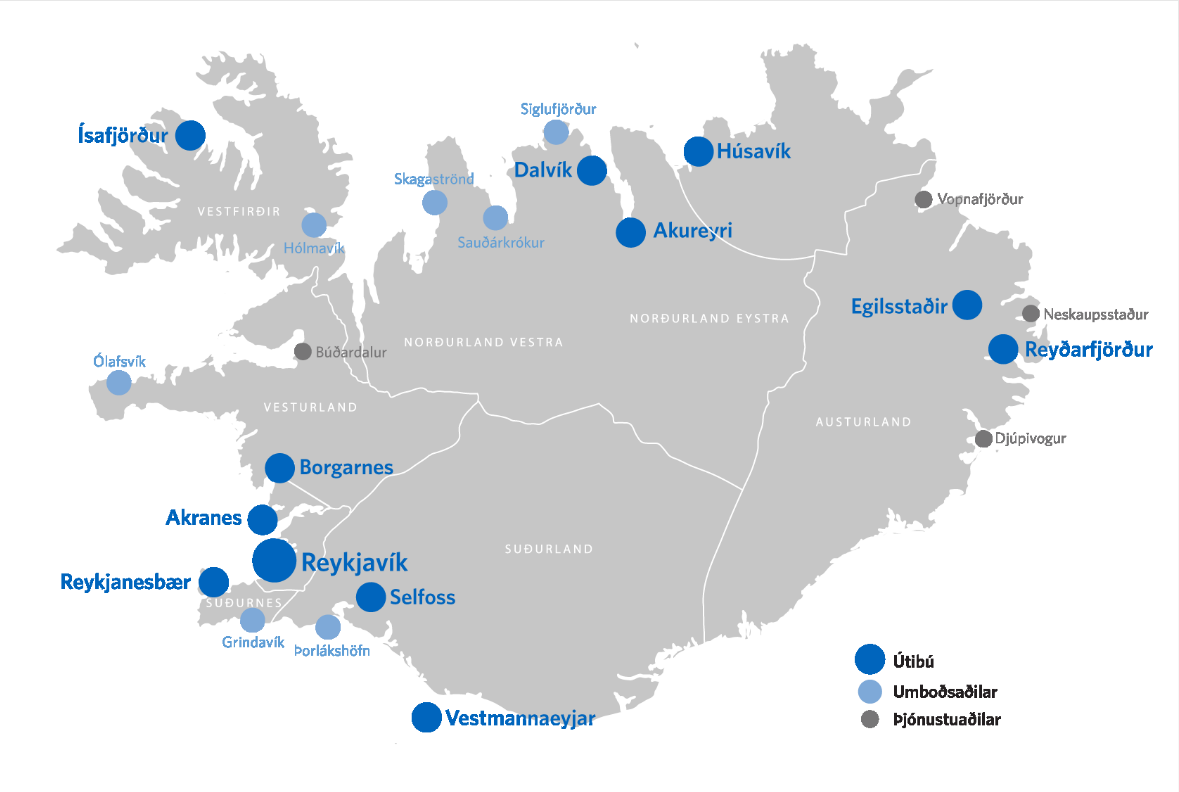
SJÓVÁ

Um mig

- Rekstrarfræðingur
- Sérfræðingur í Sparisjóðabankanum
- Gæða- og öryggisstjóri Teris
- Gæða- og öryggisstjóri VÍS
- Forstöðumaður gæðamála hjá Sjóvá
  - Gæða-, öryggis- og skjalamál og verkefnastjórnun

Um okkur

- Höfuðstöðvar hér í Kringlunni 5
- 12 útibú víðtækt net umboðs og þjónustuaðila
- Fjöldi starfsfólks í árslok 2017 voru 180



Helstu eftirlitsaðilar

SJÓVÁ

- Fjármálaeftirlitið og aðrir opinberir aðilar
- Stjórnir Sjóvá og Sjóvá líf
- Endurskoðunarnefnd
- Ytri endurskoðandi / vottunaraðilar
- Innri endurskoðandi
- Áhættustjóri
- Regluvörður
- Tryggingastærðfræðingur
- Persónuverndarfulltrúi
- Gæðastjóri
  - Innri úttektir
  - Innri úttektaraðilar
- Áhættu- og öryggisnefnd
- Framkvæmdarstjórar og stjórnendur
  - Eftirlit með daglegum rekstri og að unnið sé samkvæmt skráðu verklagi

Virkt stjórnkerfi

SJÓVÁ

Stjórnkerfi félagsins

- Haldið er utan um stjórnkerfi og skipulag í gæðakerfi
  - Stefnur, verkferlar, verklagsreglur og leiðbeiningar
  - Skýr verkaskipting og ábyrgð
  - Innra eftirlit er innbyggt í verkferlana
  - Innri úttektir eru framkvæmdar reglulega
  - Reglulegt eftirlit með afkomu og þjónustu einstakra sviða

Öguð og samræmd vinnubrögð

- Vottun samkvæmt ISO27001 um upplýsingaöryggi frá árinu 2013
- Jafnlaunavottun frá árinu 2014

Innra eftirlitskerfi

SJÓVÁ

Við höldum skrá yfir

- Kvartanir, ábendingar, hrós og frávik

Áhættur og áhættugreiningar

- Greinum, metum og finnum leiðir til að stýra áhættum ef mögulegt er

Innri úttektir

- Skráum í kerfið frávik og athugasemdir
  - Starfsfólk okkar sem hafa fengið þjálfun
  - Söfnum upplýsingum um virkni gæðakerfisins
  - Aukum fræðslu og þekkingu á gæðakerfinu

Innri og ytri endurskoðun

- Athugasemdir og frávik kynnt stjórnendum
- Viðbrögð og aðgerðir stjórnenda skráð í innra eftirlitskerfið og kynnt stjórnum

Erindi frá opinberum aðilum og eftirlitsaðilum

- Athugasemdir og frávik
- Viðbrögð og aðgerðir skráð í innra eftirlitskerfið

Úrbótaverkefni verða til úr öllum þessum þáttum

  - Náum stöðugum umbótum
  - Tryggir virkni gæðakerfi

Samstarf innri endurskoðanda og gæðastjóra

SJÓVÁ

Innri endurskoðandi er ráðinn af stjórn

- Endurskoðunarnefnd hefur eftirlit með störfum hans
- Endurskoðunaráætlun samþykkt af nefndinni

Innri úttektaráætlun byggir á áætlun endurskoðanda

- Innri úttektir framkvæmdar
- Niðurstöður kynntar og rýndar af stjórnendum
- Viðbrögð, ráðstafanir ákveðin og skráðar í innra eftirlitskerfi

Samstarf innri endurskoðanda og gæðastjóra

SJÓVÁ

- Undirbúningur fyrir úttekt innri endurskoðanda
  - Innri endurskoðandi og gæðastjóri yfirfara verkferilinn og/eða önnur gæðaskjöl
  - Niðurstöður áhættugreininga yfirfarnar
  - Niðurstöður innri úttektar skoðaðar

Innri endurskoðandi hefur óskertan aðgang að gögnum og starfsfólki félagsins

- Niðurstöður innri endurskoðanda
  - Kynntar og yfirfarnar af stjórnendum
  - Viðbrögð, ráðstafanir ákveðin og skráð í innra eftirlitskerfi
  - Niðurstöður og viðbrögð kynnt endurskoðunarnefnd
  - Úrbótaverkefni rekin áfram í innra eftirlitskerfinu

Samstarf innri endurskoðanda og gæðastjóra

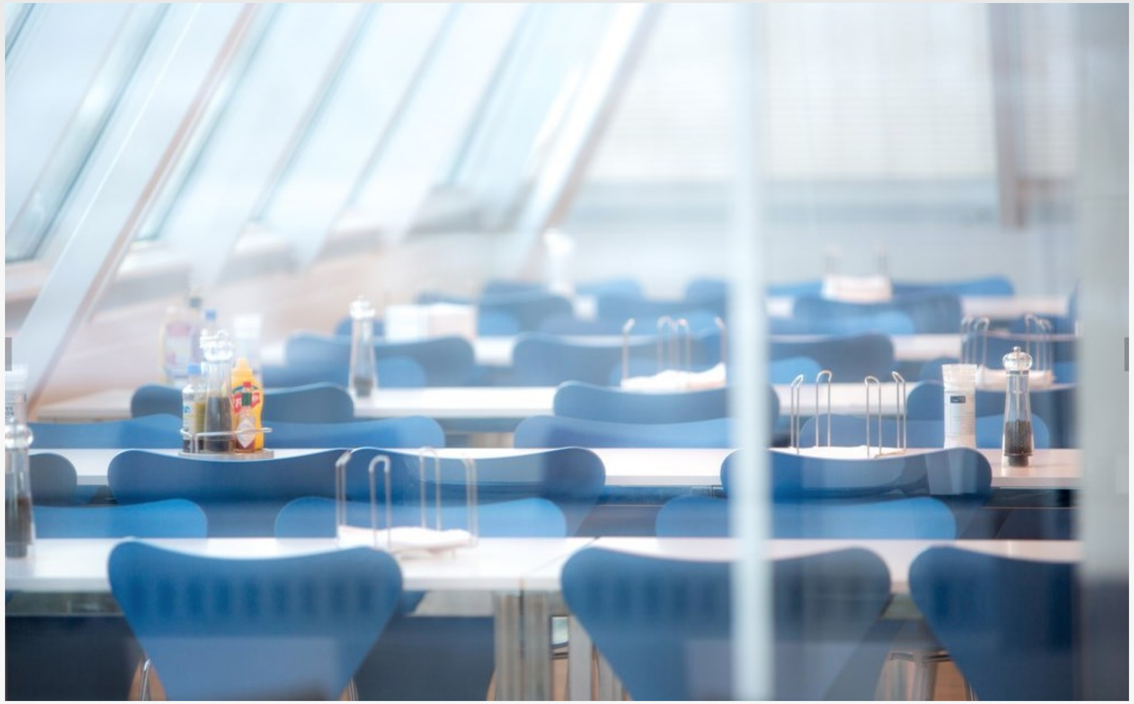
SJÓVÁ

Samstarf innri og ytri endurskoðanda

- Niðurstöður innri endurskoðanda kynntar ytri endurskoðanda

Skýr verkaskipting og skipulag í kringum úttektir

- Kemur í veg fyrir tvíverknað
- Innri úttektir verða skilvirkari
- Eykur yfirsýn endurskoðanda
- Meira virði og gæði í úttektum
- Betri endurgjöf til stjórnenda
- Ánægður gæðastjóri ☺



Viðhorf stjórnenda til endurskoðunar

SJÓVÁ

- Forstjóri tryggir að innra og ytra eftirlit fái forgang
- Framkvæmdastjórar bregðast hratt við ábendingum
  - Mánaðarlega yfirferð í framkvæmdastjórn
    - Rýni og endurskoðun gæðaskjala
    - Áhættugreiningar yfirfarnar
    - Eftirfylgni með úrbótaverkefnum
    - Staða ábendinga og frávika
    - Yfirferð úttektir í vinnslu
    - Opinber erindi í vinnslu

- Áhættu- og öryggisnefnd fjallar um álitamál og stöðu innra eftirlitskerfis

- Endurskoðunarnefnd fær stöðuyfirlit að minnsta kosti tvisvar á ári

Samstarf innri endurskoðanda og gæðastjóra

Gott samstarf innri endurskoðanda og gæðastjóra

- Betri yfirsýn
- Aukinn skilning allra aðila
- Meiri skilvirkni og minni líkur að margir séu að vinna sama verkefnið
- Hraðari umbætur
- Stærri hluti stjórnkerfis er tekinn út á hverju tímabili
- Sparar tíma og peninga
- Styttri boðleiðir
- Aukna þjálfun og fræðslu milli aðila

Heiðarleg samskipti tryggja betra og skilvirkara innra eftirlitskerfi, áhættustýringu og stjórnarhætti

Innri endurskoðandi

- Útivistað til KPMG síðustu ár
  - Mjög gott samstarf
  - Samvinna mikill
  - Þjálfun og kennsla
  - Heilbrigð og heiðarleg samskipti
  - Heiðarleiki og traust

THE ITALIAN COOKING ENCYCLOPEDIA

SJÓVÁ
Mínar tryggingar
Innbú og eignir
Fasteignir
Ökutæki
SJÓVÁ