



Innra eftirlit hjá Símanum

Brynjólfur Bjarnason,
forstjóri Símans

8. 12. 04



Hver ber ábyrgð?

- Endurskoðandinn
- Stjórnir
- Forstjóri



Auðgunarmál

- Hneykslismál
- Stjórn og stjórnarhættir
- Sérstök lög



Ímynd

- Skuggi á ímynd
- Traust í 98 ár
- 87,2% treysta Símanum
- Áhrif



Ytri viðbrögð

- Aðstoð við yfirvöld
- Yfirlýsing til fjölmiðla
- Fréttamannafundur



Innri viðbrögð

- Greinargerðir
- Löggiltur endurskoðandi
- Verkferlar



Innri viðbrögð

- Ábyrgð og völd
- Nýjar verklagsreglur
- Reglur um stýringu aðgangsheimilda



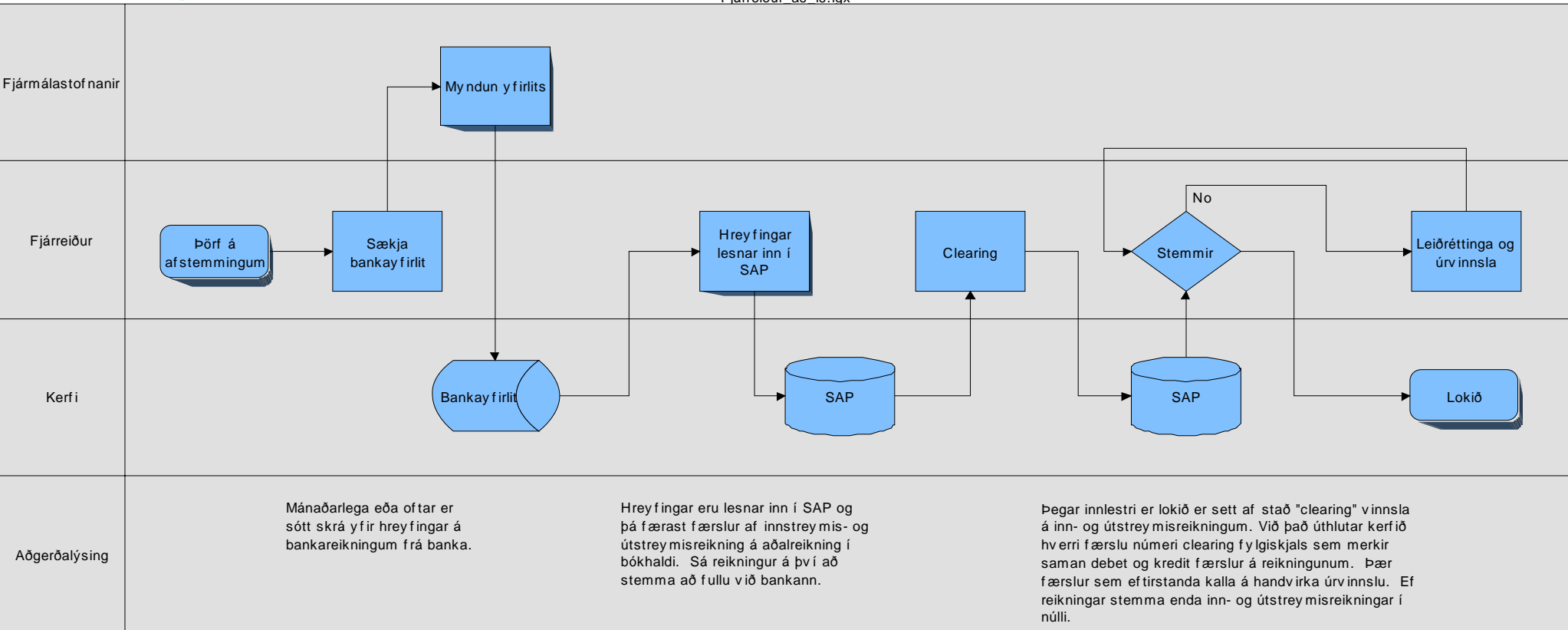
Innri viðbrögð

- Skýrari aðgreining starfa
- Hertar reglur í meðferð fjármuna
- Innri endurskoðun styrkt



Fjárreiður- rafræn afstemming- eldri ferill

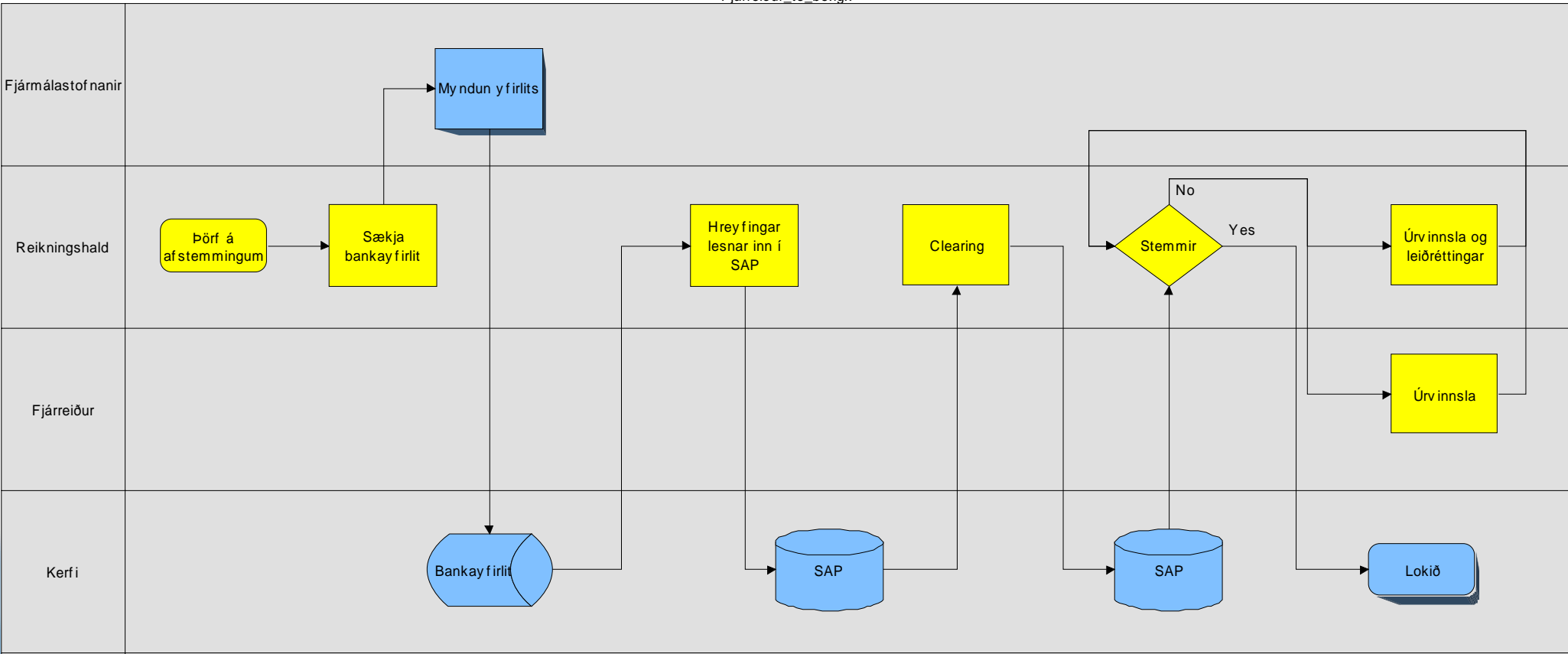
Fjárreiður.as.is.igx





Fjárreiður- rafræn afstemming- nýr ferill

Fjárreiður_to_be.igx



Aðgerðalýsing	Mánaðarlega eða oftar er sótt skrá yfir hreyfingar á bankareikningum frá banka.	Hreyfingar eru lesnar inn í SAP og þá færast færslur af innstrey mis- og útstrey misreikning á aðalreikning í bókhaldi. Sá reikningur á því að stemma að fullu við bankann.	Þegar innlestri er lokið er sett af stað "clearing" vinnsla á inn- og útstrey misreikningum. Við það úthlutar kerfið hverri færslu númeri clearing fylgiskjals sem merkir saman debet og kredit færslur á reikningunum. Þær færslur sem eftirstanda kalla á handvirka úrvinnslu. Ef reikningar stemma enda inn- og útstrey misreikningar í núlli.
---------------	---	---	---



Starfsmannareglur

- Siðareglur
- Reglur um sumarleyfi
- Starfaskipti



Gildi Símans

- Traust
- Heilindi
- Lipurð
- Einfaldleiki
- Eldmóður



Innri endurskoðun Símans

- **Heyrir undir stjórn**
- **Óháð í reynd og ásýnd**
- **Án milligöngu**
- **Nýr forstöðumaður**



Innri endurskoðun

- Mat á virkni
- Flókin tekjuskráning
- Magn upplýsinga



Hlutverk

- **Farið sé að lögum og reglum**
- **Upplýsingagjöf til stjórnenda sé fullnægjandi**
- **Áhætta sé greind með fullnægjandi hætti og henni stjórnað**
- **Markmiðum sé náð og áætlanir standist**
- **Stöðugt gæða- og umbótastarf sé samþætt eðlilegri starfsemi Símans**
- **Mikilvægar upplýsingar séu nákvæmar, áreiðanlegar og viðeigandi**
- **Gjörðir starfsmanna samræmist stefnu og verklagsreglum Símans.**
- **Verðmæta sé gætt, þau nýtt og þeirra aflað með sem hagkvæmustum hætti**



Áhættugreining

- Áherslubreytingar
- Hvað getur gerst?
- Áhrif á afkomu
- Neikvæð umfjöllun
- Löggur eða grýlur



Innra eftirlit sem sía

- Staðsettar um allt fyrirtækið
- Rangar ákvarðanir
- Áreiðanlegar upplýsingar



Mannlegi þátturinn

- Samvinna
- Skýr markmið
- Gildi
- Eftir höfðinu dansa limirnir



Síminn auðgar lífið