



IRIS SALTEN IKS
Postboks 6094
8031 BODØ
Att. Ellen Bakkefjell

Saksbehandler, innvalgstelefon
Marit Torsvik, 75531638

Revisjon av virksomhetens internkontroll - plan for gjennomføring

Vi viser til varsel om revisjon datert 23.01.2019, samt forberedende møte hos dere den 26.02.2019 og den dokumentasjonen som dere har sendt til oss.

Fylkesmannen i Nordland vil gjennomføre revisjon av Iris Salten IKS sin virksomhet i Bodø og Meløy. Revisjonen vil gjelde forhold som berører helse, miljø og sikkerhet.

Tidspunkt for revisjonen er satt til 11. - 12. mars (Meløy) og 26. - 28. mars (Bodø). Vi ber om snarlig tilbakemelding dersom dere har merknader til revisjonsplanen.

Bakgrunn

Revisjonen vil ta utgangspunkt i forskrift om systematisk helse-, miljø- og sikkerhetsarbeid i virksomheter (internkontrollforskriften), forurensningsloven med relevante forskrifter, gjeldende tillatelse og bedriftens eget internkontrollsystem.

Formål

Hensikten med revisjonen er å fastslå

- Om internkontrollen inneholder hovedelementene i samsvar med internkontrollforskriften
- Hvor effektivt systemet er med hensyn til å nå fastsatte mål for miljø
- Hvorvidt forhold som er beskrevet i systemet stemmer overens med praksis (kart og terreng)
- Om forurensningsmyndighetenes krav i lov, forskrifter og tillatelse overholdes

Definisjoner

Det er definert en del begreper som skal brukes i tilsynsarbeidet når det gjelder internkontroll på HMS-området:

- **Avvik** er overtredelse av krav fastsatt i eller i medhold av helse-, miljø- og sikkerhetslovgivningen.



- **Anmerkning** er forhold som tilsynsetaten mener det er nødvendig å påpeke for å ivareta helse, miljø og sikkerhet og som ikke omfattes av definisjonen avvik.
- **Verifikasjon** er bekreftelse ved å undersøke og fremskaffe objektivt bevis på at spesifiserte krav er oppfylt.

Revisjonsomfang og metodikk

Revisjonen er planlagt gjennomført over 5 dager, den 11.-12. og 26.-28. mars 2019. Det vil bli gjennomført egne samtaler med i alt 11 personer som representerer ulike funksjoner i selskapet. Spørsmålene vil være rettet mot internkontrollsystemet og om forhold som gjelder konkrete krav i henhold til forurensningsloven med forskrifter, tillatelser og egne instruksjoner. I tillegg vil det bli foretatt verifikasjon på avfallsanleggene på Reipå, Halså, Vikan og Bodøelv innenfor de samme emnene. Her vil det ikke bli gjennomført noen egne intervjuer, men vi ber dere likevel om å ha driftspersonellet tilgjengelig for spørsmål. Vi ber også om at Iris Salten IKS stiller et egnet lokale til disposisjon for gjennomføring av intervjuer, samt møterom med skjerm/fremviser på åpnings- og sluttmøte.

Deltagere fra Fylkesmannen og om bruk av observatører

Revisjonsgruppa deltar under hele programmet og utgjør følgende personer:

- Marit Torsvik, revisjonsleder
- Anette Pettersen, revisor

I tillegg deltar fylkesmann Tom Cato Karlsen og fylkesmiljøvernssjef Torfinn Sørensen som observatører. Disse observatørene deltar under åpnings- og sluttmøtet, samt på befaringen på Vikan. I tillegg ber vi om at observatørene kan være tilstede under intervjuet av administrerende direktør. Hensikten er at disse to skal få et inntrykk av arbeidsmetoden under denne typen tilsyn. Generelt gjelder at observatører skal forholde seg nøytrale og ikke gripe inn i samtalen. Det samme gjelder dersom dere ønsker å ha med observatør under noen av intervjuene. Bruk av observatør under intervju skal være avtalt med revisjonslederen i forkant av åpningsmøtet.

Program

Vi har i samråd med dere satt opp følgende program for revisjonen (detaljprogram vedlagt):

Mandag den 11. mars	Kl 10:30 – 11:30	Befaring Miljøborg Reipå
Tirsdag den 12. mars	Kl 11:30 – 12:30	Befaring Miljøborg Halså
Tirsdag den 26. mars	Kl 08:30 – 09:30	Åpningsmøte på Vikan
	Kl 09:30 – 11:30	Befaring Vikan
	Kl 11:30 – 12:00	Lunsj
	Kl 12:00 – 15:30	4 stk. intervju administrasjon/ledelse
Onsdag den 27. mars	Kl 08:30 – 11:30	4 stk. intervju avd. ledere/driftsoperatører Iris Produksjon AS
	Kl 11:30 – 12:00	Lunsj
	Kl 12:00 – 14:00	3 stk. intervju arbeidsledere/driftsoperatører Iris Service AS
	Kl 14:30 – 15:30	Befaring Miljøborg Bodø
Torsdag den 28. mars	Kl 13:00 – 14:00	Sluttmøte på Vikan



Åpningsmøtet

Åpningsmøtet har til hensikt å gi en endelig avklaring på det praktiske opplegget og å skape forståelse for revisjonen. Revisjonsplanen vil bli gjennomgått, eventuelle endringer vil bli diskutert og detaljer i forbindelse med intervjuer og revisjonen for øvrig vil bli avtalt. Vi ber om at alle som blir berørt av revisjonen deltar på åpningsmøtet. Andre som måtte ha interesse av det er også velkommen til å være til stede. Agendaen for åpningsmøtet er som følger:

1. Hensikten med åpningsmøtet
2. Presentasjon av deltakerne
3. Gjennomgang av revisjonens hensikt og omfang
4. Gjennomgang av innholdet i revisjonen:
 - a. Krav og dokumenter som ligger til grunn for revisjonen
 - b. Revisjonsplanen
 - c. Intervjuteknikk og bruk av resultater
 - d. Presentasjon av resultatene i avslutningsmøtet
 - e. Skriftlig rapport og videre oppfølging
5. Iris Salten IKS gir en kort presentasjon av selskapet og internkontrollen
6. Eventuelt

Sluttmøtet

Etter at intervjuene og verifikasjonene er avsluttet og revisjonsgruppa har oppsummert hovedresultatene, vil det bli holdt et sluttmøte. Hensikten med dette møtet er å presentere konklusjonene fra revisjonen, samt å avklare eventuelle misforståelser eller feil. Det vil også informeres om den videre saksgangen. Agendaen for sluttmøtet er som følger:

1. Oppsummere hensikten ved revisjonen
2. Hensikten med avslutningsmøtet
3. Definere avvik og anmerkninger
4. Fremlegging og gjennomgang av eventuelle avvik og anmerkninger
5. Fremlegging av observerte positive handlinger og utførelser, samt hovedinntrykk
6. Redegjørelse for hvordan resultatet fra revisjonen vil bli rapportert
7. Myndighetenes krav til oppfølging

Rapport

Det vil bli utarbeidet revisjonsrapport innen en måned etter at revisjonen er gjennomført. Dersom revisjonsrapporten inneholder avvik, vil det bli stilt krav om korrigerende tiltak. Det kan også bli aktuelt å gi pålegg eller endre vilkår i tillatelsen i tilknytning til anmerkninger.

Med hilsen

Oddlaug Ellen Knutsen (e.f.)
seksjonsleder

Marit Torsvik
senioringeniør

Dokumentet er elektronisk godkjent

Vedlegg:

- 1 Program for revisjon - Iris Salten IKS

