

|                    |                                                    |                     |                   |
|--------------------|----------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| Sted og prosess    | Mowi ASA - Norge / Mål, strategier og organisering | Dokumentkategori    | Styringsdokument  |
| Sist godkjent dato | 25.01.2024 (Øyvind Oaland)                         | Siste revisjonsdato |                   |
| Dato endret        | 25.01.2024 (Trine Eiterstraum)                     | Neste revisjonsdato | 24.01.2025        |
| Gyldighetsområde   | Over alt                                           | Dokumentansvarlig   | Trine Eiterstraum |

## Formål

Beskrive de overordnede rammene og prinsippene for Mowi Farming Norge sitt internkontrollsystem (kvalitetssystem). Tydeliggjøre oppgaver, ansvar og myndighet knyttet til kvalitetsstyring.

Internkontrollsystemet til Mowi Farming Norge skal sikre at det gjennomføres systematiske styrings- og forbedringsarbeid slik at aktiviteter i Mowi Farming Norge planlegges, organiseres, utføres, sikres og vedlikeholdes på en måte som overholder krav fastsatt i gjeldende regelverk, interne og eksterne krav og standarder.

## Omfang og gyldighet

De overordnede prinsippene og rammene som fremgår av dette styringsdokumentet gjelder for Mowi Farming Norge.

Internkontrollsystemet gjelder for Mowi Farming Norge. Mowi Farming Norge omfatter Mowi ASA (org. nr. 964 118 191) og Mowi Seawater Norway AS (org. nr. 921 668 236).

Med mindre annet er presisert i det enkelte internkontrolldokument (gyldighetsområde), skal ethvert dokument i internkontrollsystemet som gjelder for Mowi Farming Norge gjelde for Mowi ASA og Mowi Seawater Norway AS.

## Definisjoner

**Avvik:** Manglende samsvar med krav fastsatt i regelverk, interne og eksterne krav og standarder.

**Internkontroll:** Systematiske tiltak som skal sikre at virksomhetens aktiviteter planlegges, organiseres, utføres og vedlikeholdes i samsvar med krav fastsatt i gjeldende regelverk, interne og eksterne krav og standarder.

**Internkontrollsystem:** Mowi Farming Norge sin internkontroll satt i system. Internkontrollsystem er det samme som Mowi Farming Norge sitt kvalitetssystem.

**Internkontrollprosess:** Strukturert tilnærming til arbeidet med etablering og forbedring av internkontroll som består av følgende prosesser: Planlegging, risikovurdering, utforming, implementering, oppfølging og rapportering.

**Policy, prosedyre, beste praksis, vedlegg, arbeidsbeskrivelse, registreringer:** Se beskrivelse i [Dokumentstyring](#)

**Kriseplaner:** Plan for Mowi Farming Norge for en større, uheldig hendelse som bringer med seg problemer som ikke kan løses gjennom ordinær organisering og handlekraft. En krise kan potensielt skape stor skade på selskapets ansatte, kunder, lokalsamfunn, miljø, renommé eller økonomi.

**Lokale beredskapsplaner:** Plan for område eller lokalitet for hvordan en uønsket hendelse skal håndteres.

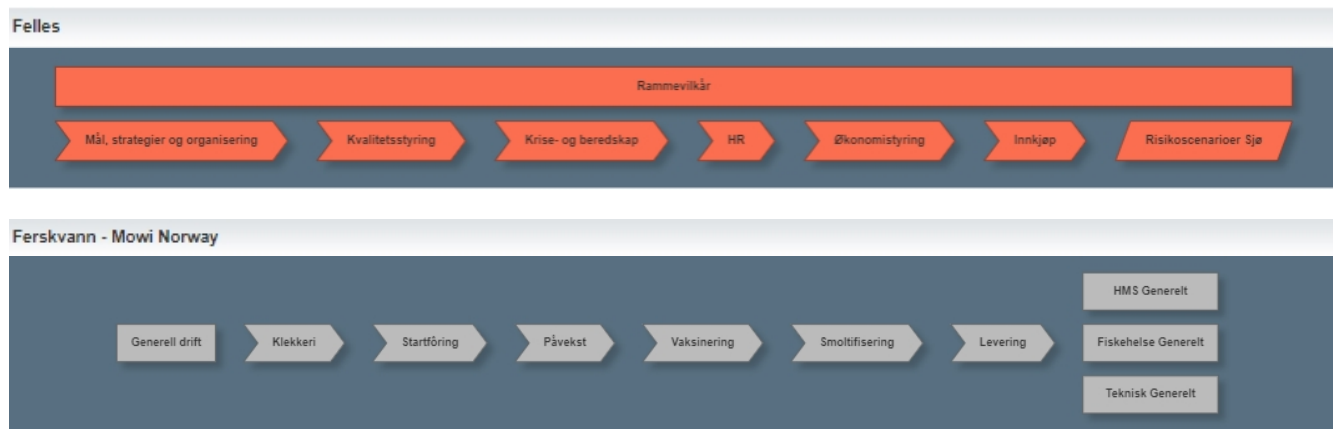
## Overordnede rammer og prinsipper

**Rammevilkår:** Lov og forskriftskrav for Mowi Farming Norge. Se [Lover og forskrifter](#)

**Verdikjede:** Internkontrollen er beskrevet fordelt på områdene felles, stamfisk land, ferskvann, rensefisk, sjø og industri.

|                           |                                                    |                            |                   |
|---------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|
| <b>Sted og prosess</b>    | Mowi ASA - Norge / Mål, strategier og organisering | <b>Dokumentkategori</b>    | Styringsdokument  |
| <b>Sist godkjent dato</b> | 25.01.2024 (Øyvind Oaland)                         | <b>Siste revisjonsdato</b> |                   |
| <b>Dato endret</b>        | 25.01.2024 (Trine Eiterstraum)                     | <b>Neste revisjonsdato</b> | 24.01.2025        |
| <b>Gyldighetsområde</b>   | Over alt                                           | <b>Dokumentansvarlig</b>   | Trine Eiterstraum |

### Illustrasjon fra kvalitetssystem (system for internkontroll):



Arbeidet med etablering og forbedring av internkontrollen skal skje etter prosedyre for dokumentstyring (ID), hendelsesbehandling (ID), ledelsens gjennomgang (ID), risikovurdering (ID), interne revisjoner (ID) og kriseplaner (ID) for Mowi Farming Norge.

**Styringsdokument:** Beskrevet fordelt på områdene mål, strategier og organisering, kvalitetsstyring, krise- og beredskap, HR, økonomistyring og innkjøp.

**Kommunikasjon og etterlevelse:** Beskrevet i [Dokumentstyring](#)

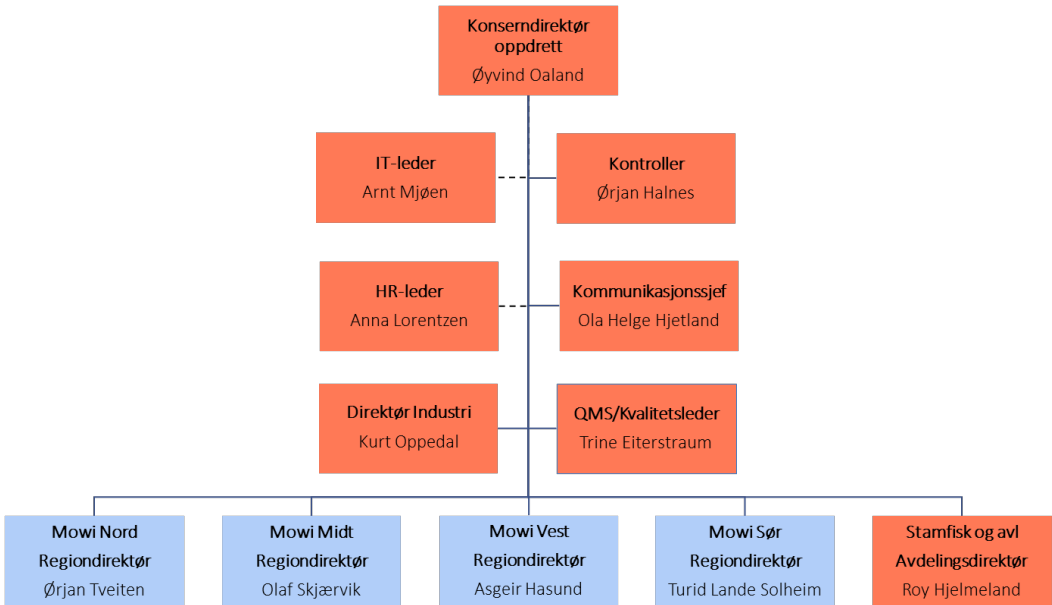
### Roller og ansvar

Mowi Farming Norge har et ledernivå på Norge-nivå, et ledernivå på regionnivå og et ledernivå på områdenivå. Direktør Industri er med i ledergruppen på Norgenivå og har en koordinerende rolle for industri. Industri er ellers styrt av hver region og underlagt regiondirektør.

Ledergruppen i Mowi Farming Norge er delt inn i en ledergruppe for Mowi Seawater Norway AS og en ledergruppe for Mowi ASA.

\*Ledergruppe Mowi Farming Norge:

|                    |                                                    |                     |                   |
|--------------------|----------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| Sted og prosess    | Mowi ASA - Norge / Mål, strategier og organisering | Dokumentkategori    | Styringsdokument  |
| Sist godkjent dato | 25.01.2024 (Øyvind Oaland)                         | Siste revisjonsdato |                   |
| Dato endret        | 25.01.2024 (Trine Eiterstraum)                     | Neste revisjonsdato | 24.01.2025        |
| Gyldighetsområde   | Over alt                                           | Dokumentansvarlig   | Trine Eiterstraum |



*\*Ledergruppe Mowi ASA: Alle funksjoner, rød og blå. Ledergruppe Mowi Seawater Norway: funksjoner blå farge i tillegg til Konserndirektør oppdrett.*

Konserndirektør oppdrett (COO Farming Norge) er ansvarlig for at Mowi Farming Norge sine aktiviteter planlegges, organiseres, utføres og vedlikeholdes i samsvar med krav fastsatt i gjeldende regelverk, interne og eksterne krav og standarder. COO Farming Norge rapporterer til konsernledelse/CEO i Mowi ASA og til styret i Mowi Seawater Norway AS.

Ledergruppe Mowi Seawater Norway AS:

| Navn          | Stilling                          | Ansvar                                                                                                                                                                               | Myndighet                                                                                                                                            |
|---------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Øyvind Oaland | COO Farming Norge og daglig leder | Planlegging, organisering, implementering og vedlikehold av internkontrollsystem i Mowi Farming Norge.                                                                               | Eier og godkjenner av internkontrollsystem Mowi Farming Norge. Godkjenning av beredskapsplaner og prosedyrer som er gjeldene for Mowi Farming Norge. |
| Ørjan Tveiten | Regiondirektør Nord               | Planlegging, organisering, implementering og vedlikehold av internkontrollsystem i Mowi Farming Norge. Sikre etterlevelse av beredskapsplaner og prosedyrer ihht Mowi Farming Norge. | Godkjenning av evt. regionale beredskapsplaner og prosedyrer.                                                                                        |
| Olaf Skjærvik | Regiondirektør Midt               | Planlegging, organisering, implementering og vedlikehold av internkontrollsystem i Mowi Farming Norge. Sikre etterlevelse av beredskapsplaner og                                     | Godkjenning av evt. regionale beredskapsplaner og prosedyrer.                                                                                        |

|                    |                                                    |                     |                   |
|--------------------|----------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| Sted og prosess    | Mowi ASA - Norge / Mål, strategier og organisering | Dokumentkategori    | Styringsdokument  |
| Sist godkjent dato | 25.01.2024 (Øyvind Oaland)                         | Siste revisjonsdato |                   |
| Dato endret        | 25.01.2024 (Trine Eiterstraum)                     | Neste revisjonsdato | 24.01.2025        |
| Gyldighetsområde   | Over alt                                           | Dokumentansvarlig   | Trine Eiterstraum |

|                     |                     |                                                                                                                                                                                      |                                                               |
|---------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                     |                     | prosedyrer ihht Mowi Farming Norge.                                                                                                                                                  |                                                               |
| Asgeir Hasund       | Regiondirektør Vest | Planlegging, organisering, implementering og vedlikehold av internkontrollsystem i Mowi Farming Norge. Sikre etterlevelse av beredskapsplaner og prosedyrer ihht Mowi Farming Norge. | Godkjenning av evt. regionale beredskapsplaner og prosedyrer. |
| Turid Lande Solheim | Regiondirektør Sør  | Planlegging, organisering, implementering og vedlikehold av internkontrollsystem i Mowi Farming Norge. Sikre etterlevelse av beredskapsplaner og prosedyrer ihht Mowi Farming Norge. | Godkjenning av evt. regionale beredskapsplaner og prosedyrer. |

Hver region i Mowi Seawater Norway AS har en produksjonssjef sjø, planleggingsleder, controller og fiskehelseleder som alle rapporterer til regiondirektør. Regiondirektører rapporterer til konserndirektør oppdrett (COO Farming).

Ledergruppe Mowi ASA:

| Navn                                                               | Stilling                                                                                | Ansvar                                                                                                                                                                               | Myndighet                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Øyvind Oaland                                                      | COO Farming                                                                             | Planlegging, organisering, implementering og vedlikehold av internkontrollsystem i Mowi Farming Norge                                                                                | Eier og godkjenner av internkontrollsystem Mowi Farming Norge. Godkjenning av beredskapsplaner og prosedyrer som er gjeldene for Mowi Farming Norge. |
| Ørjan Tveiten<br>Olaf Skjærvik<br>Asgeir Hasund<br>Turid L Solheim | Regiondirektør Nord<br>Regiondirektør Midt<br>Regiondirektør Vest<br>Regiondirektør Sør | Planlegging, organisering, implementering og vedlikehold av internkontrollsystem i Mowi Farming Norge. Sikre etterlevelse av beredskapsplaner og prosedyrer ihht Mowi Farming Norge. | Godkjenning av evt. regionale beredskapsplaner og prosedyrer.                                                                                        |
| Roy Hjelmeland                                                     | Avdelingsdirektør Stamfisk og avl                                                       | Planlegging, organisering, implementering og vedlikehold av internkontrollsystem i Mowi Farming Norge. Sikre etterlevelse av beredskapsplaner og prosedyrer ihht Mowi Farming Norge. | Godkjenning av evt. regionale beredskapsplaner og prosedyrer.                                                                                        |
| Arnt Mjøen                                                         | IT-leder                                                                                | Legge til rette for at IT systemer fungerer for god                                                                                                                                  | N/A                                                                                                                                                  |

|                           |                                                    |                            |                   |
|---------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|
| <b>Sted og prosess</b>    | Mowi ASA - Norge / Mål, strategier og organisering | <b>Dokumentkategori</b>    | Styringsdokument  |
| <b>Sist godkjent dato</b> | 25.01.2024 (Øyvind Oaland)                         | <b>Siste revisjonsdato</b> |                   |
| <b>Dato endret</b>        | 25.01.2024 (Trine Eiterstraum)                     | <b>Neste revisjonsdato</b> | 24.01.2025        |
| <b>Gyldighetsområde</b>   | Over alt                                           | <b>Dokumentansvarlig</b>   | Trine Eiterstraum |

|                    |                    |                                                                                                                                                                               |     |
|--------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|                    |                    | implementering av internkontrollsystem                                                                                                                                        |     |
| Ørjan Halmes       | Kontroller         | N/A                                                                                                                                                                           | N/A |
| Anna Lorentzen     | HR-leder           | Bistå regiondirektører og avdelingsdirektør med implementering av HR og HMS rutiner                                                                                           | N/A |
| Ola Helge Hjetland | Kommunikasjonssjef | Overvåke prosesser knyttet til revisjoner/ oppdateringer av relevant regelverk. Koordinere høringsutspill og holde ledergruppe Norge oppdatert om endringer og oppdateringer. | N/A |
| Kurt Oppedal       | Direktør Industri  | Bistå regiondirektører med implementering av internkontroll for industri                                                                                                      | N/A |
| Trine Eiterstraum  | QMS/Kvalitetsleder | Koordinering, planlegging, organisering og vedlikehold av internkontrollsystemet                                                                                              | N/A |

QMS/Kvalitetsleder bistår COO Farming Norge med planlegging, organisering og vedlikehold av internkontrollsystemet i Mowi Farming Norge.

Ansvar for utførelse av internkontroll er beskrevet i hver enkelt prosedyre. En fullstendig oversikt over organisasjonen Mowi Farming Norge med oversikt over ledere, se «Organisasjonskart Mowi Farming Norge».

## Eierskap og implementering

COO Farming i Mowi Farming Norge er ansvarlig for utforming og implementering av dette styringsdokumentet og for at beskrivelsene i «Internkontroll i Mowi Farming Norge» til enhver tid er oppdatert.

## Ansvarsfordeling og møtestruktur Mowi Seawater Norway AS (MSN) og Mowi ASA (ASA) - Ledergruppe.

Ledergruppe MSN: COO Farming, samt de 4 regionsdirektørene. Relevant personell fra ASA deltar som innleide ressurser.

Ledergruppe ASA: COO Farming, de 4 regionsdirektørene, avd.dir. Stamfisk/avl, IT-leder, Kontroller, HR-leder, Kommunikasjonssjef, QMS/Kvalitetsleder og Direktør Industri.

Internkontroll i Mowi Farming Norge

|                    |                                                    |                     |                   |
|--------------------|----------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| Sted og prosess    | Mowi ASA - Norge / Mål, strategier og organisering | Dokumentkategori    | Styringsdokument  |
| Sist godkjent dato | 25.01.2024 (Øyvind Oaland)                         | Siste revisjonsdato |                   |
| Dato endret        | 25.01.2024 (Trine Eiterstraum)                     | Neste revisjonsdato | 24.01.2025        |
| Gyldighetsområde   | Over alt                                           | Dokumentansvarlig   | Trine Eiterstraum |

|                         | Mandagsmøter                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Ledermøter                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Operational Review Meeting (ORM)                                                      | Fagmøter                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Møter med Mowi Feed                                                                                                                                       | Møter med Mowi Markets                                                                                                                |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Mowi Seawater Norway AS | <ul style="list-style-type: none"><li>Kort driftsoppdatering sjø<ul style="list-style-type: none"><li>HMS</li><li>Produksjon</li><li>Fiskehelse</li></ul></li><li>Viktige forhold ved drift i sjø som er tatt / kommer opp neste uker</li><li>Andre forhold som bør deles med ledergruppen</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>Produksjons oppdatering og slakteplan<ul style="list-style-type: none"><li>Samordning mellom regioner</li><li>YTD/FC/Budsjett</li><li>Orientering fra Kontroller</li></ul></li><li><del>Capex</del> YTD/FC/Budsjett, beslutninger</li><li>Kommunikasjon for sjøvirksomhet</li><li><del>Årshjul</del>-saker:<ul style="list-style-type: none"><li>Produksjons anslag til budsjett</li><li>Langtidsplan utsett, kost, <del>capex</del></li></ul></li><li>Ad-hoc agendapunkter</li></ul> |                                                                                       | <ul style="list-style-type: none"><li>Dybde møter spesifikke saker</li><li>Fagdager/ dybde møter<ul style="list-style-type: none"><li>Fiskehelse/lus/ lokalitet og IKT</li></ul></li><li><del>Kvartalsvise</del> fagmøter<ul style="list-style-type: none"><li>R&amp;D, operativ og IKT</li></ul></li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>Kvartalsvis</li><li>Historikk pris, kvalitet og prestasjon</li><li>Beslutninger for neste kvartal/ halvår</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>Koordinering slakteplaner og markeds behov</li><li>Pris og verdikjede <del>opt.</del></li></ul> |
| Mowi ASA                | <ul style="list-style-type: none"><li>Driftsoppdatering for ferskvann og industri</li><li>Vesentlige forhold ved ansatte/hms/ kvalitetskontroll / internkontroll (sjø og land)</li><li>Andre forhold som bør deles med ledergruppen</li></ul>                                                        | <ul style="list-style-type: none"><li>Ansatte; sykefravær, kostnader <del>osv.</del></li><li>Produksjon og <del>Capex</del> forhold knyttet til ferskvann og industri</li><li>Kommunikasjon<ul style="list-style-type: none"><li>Budsjettprosess – samordning regioner</li><li>Ad-hoc agendapunkter</li></ul></li></ul>                                                                                                                                                                                                     | <ul style="list-style-type: none"><li>Månedlig</li><li>Resultat oppdatering</li></ul> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                       |

Referanser og vedlegg

[Lover og forskrifter](#)

[Dokumentstyring](#)