



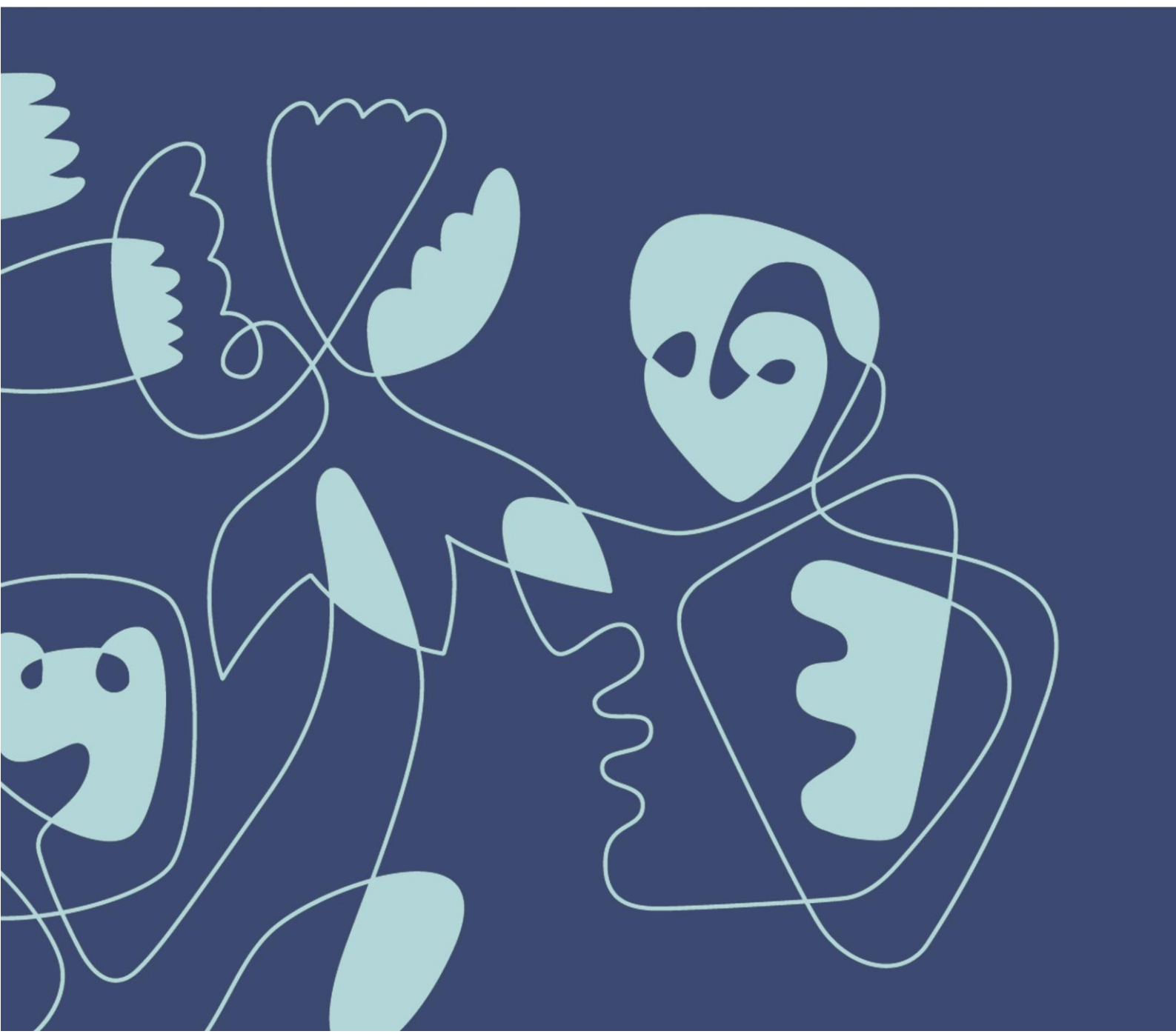
**Statsforvalteren i Nordland**

*Nordlaanten Staatehaaltoje  
Nordlánda Stáhtaháldadiddje*

Rapport mars 2021

## Forvaltningskontroll i Saltdal kommune

Dokumentkontroll av produksjonstilskudd og avløsertilskudd i jordbruket  
2019



## Innhold

Innledning.....	3
Begrepsavklaring .....	3
Grunnlag for kontrollen .....	3
Lovgrunnlag .....	3
Gjennomføring av kontrollen.....	4
Mottatt dokumentasjon fra kommunen.....	4
Foretak plukket ut til risikobasert kontroll 2019.....	5
Funn i kontrollen .....	5
Registrerte avvik.....	5
Registrert merknader .....	7

## Innledning

Statsforvalteren i Nordland har gjennomført en dokumentkontroll av Saltdal kommunes forvaltning av produksjonstilskudd og avløsertilskudd i jordbruket, søknadsomgangen 2019. Tema for kontrollen har vært kommunens saksbehandling og kontroll. Med saksbehandling og kontroll menes hele prosessen som fører frem til et vedtak, herunder gjennomgang av søknadene, vurdering av maskinelle kontroller, risikobasert kontroll og vurdering av om tilskuddet skal avkortes.

Det er foretak som kommunen har trukket ut til risikobasert kontroll for søknadsomgangen 2019, som har vært gjenstand for kontrollen.

## Begrepsavklaring

Hvis kontrollen avdekker mangler i kommunens forvaltning av ordningen, skal disse klassifiseres som avvik eller merknad.

**Funn** er de faktiske forhold som avdekkes under Statsforvalterens kontroll. Disse kategoriseres som generelle kommentarer, avvik eller merknader i kontrollrapporten.

**Generelle kommentarer** beskriver det vi mener er verdt å bemerke om kommunens forvaltning av de kontrollerte tilskudd utenom avvik og merknader.

**Avvik** er brudd på formelle krav fastsatt i lover, forskrifter, rundskriv eller jordbruksavtalen.

**Merknad** er forhold som vi mener det er nødvendig å påpeke for å sikre god forvaltning av kontrollerte ordninger.

**Avkorting** innebærer at det foretas en reduksjon i tilskuddet foretaket i utgangspunktet hadde rett på. En retting av søknaden i samsvar med de faktiske forhold hos foretaket er ikke en avkorting. En eventuell avkorting må komme i tillegg til oppretting av søknaden/utbetalingen.

## Grunnlag for kontrollen

Kommunen har tilskuddsforvaltningen av Produksjonstilskudd og avløsningstilskudd på vegne av staten. Statsforvalteren har det regionale ansvaret for å sikre at statlige midler forvaltes i samsvar med forutsetningene. Statsforvalteren kan kontrollere hvordan kommunen forvalter tilskudd med utgangspunkt i Reglement for økonomistyring i staten, §§ 14 og 15.

For å sikre korrekt saksbehandling skal tilskuddsforvalteren ha etablert systemer, rutiner og tiltak som blant annet har til hensikt å forebygge, avdekke og korrigere feil og mangler.

## Lovgrunnlag

- ✓ Jordloven
- ✓ Forvaltningsloven

- ✓ Økonomireglementet i staten
- ✓ Forskrift om produksjonstilskudd og avløsertilskudd i jordbruket
- ✓ Forskrift om gjødslingsplanlegging
- ✓ Jordbruksavtalen
- ✓ Rundskriv 2019-34 – Kommentarer til reglene om produksjonstilskudd og avløsertilskudd i jordbruket
- ✓ Rundskriv 2019-35 – Saksbehandling av søknad om produksjonstilskudd og avløsertilskudd i jordbruket

## 4

### Gjennomføring av kontrollen

Forvaltningskontrollen er gjennomført som dokumentkontroll. Statsforvalteren ba i brev av 23.11.2020 om følgende dokumenter:

- ✓ Navn på kontaktperson for kontrollen.
- ✓ Oversikt over foretak som er trukket ut til risikobasert kontroll, søknadsomgangen 2019.
- ✓ Risikovurderinger for utvalg av foretak som er trukket ut til kontroll.
- ✓ Kontrollskjema
- ✓ Gjødslingsplan, sprøytejournal samt dokumentasjon for avløserutgifter og solgt grovfôr for de foretakene der dere har kontrollert dette.

Det ble 22.02.2021 bedt om tilleggsopplysninger i form av:

- ✓ Varsel om risikobasert kontroll som kommunen har sendt de fem foretakene som er trukket ut til kontroll
- ✓ For org.nr. 920167950 ba vi om å få tilsendt kommunens vurdering og epost fra søker som ligger til grunn for endring av antall hester i eStil PT og kommunens vurdering og dokumentasjon på debiogodkjenning fremlagt av foretaket.
- ✓ For org.nr. 969985624 ba vi om å få tilsendt kommunens vurdering og dokumentasjon som ligger til grunn for endring av søyer av bevaringsverdig rase i eStil PT.

I kontrollen har vi vurdert tilsendt dokumentasjon opp mot registreringer i eStil PT.

### Mottatt dokumentasjon fra kommunen

Vi har mottatt følgende dokumentasjon:

- ✓ Kontaktperson for kontrollen
- ✓ Plan for risikobasert kontroll 2019
- ✓ Oversikt over foretak plukket ut til risikobasert kontroll
- ✓ Risikovurderinger for utvalg av foretak som er trukket ut til kontroll
- ✓ Oversikt over resultater fra risikobasert kontroll 2019
- ✓ E-post fra foretaket med org.nr. 920167950 som ligger til grunn for endring av antall hester
- ✓ E-post fra foretaket med org.nr. 969985624 som ligger til grunn for endring av søyer med bevaringsverdig rase i eStil PT.

## Foretak plukket ut til risikobasert kontroll 2019

Foretak	Skal kontrolleres for
Org.nr. 977319196	Avkorting i henhold til forskrift om produksjonstilskudd §2
Org.nr. 970577564	Avkorting i henhold til forskrift om produksjonstilskudd §2
Org.nr. 920167950	Ny søker økologisk – kriterier økologisk sjekkes i henhold til forskrift om produksjonstilskudd §4 jf. Forskrift om økologisk produksjon og merking av økologiske landbruksprodukter, akvakulturprodukter, næringsmidler og fôr.
Org.nr. 969985624	Stor økning i antall bevaringsverdig husdyrrase §3d i forskrift om produksjonstilskudd
Org.nr. 984665245	Dyretall, forskrift om produksjonstilskudd §3

## Funn i kontrollen

Det var totalt 43 foretak som søkte produksjons- og avløsertilskudd i Saltdal kommune søknadsomgangen 2019. Av disse plukket kommunen ut 5 foretak til kontroll. Kommunen har dermed oppfylt minstekravet til risikobasert kontroll på 10%.

Planen for risikobasert kontroll datert 01.03.2019 og risikobaserte vurderinger for utplukk av foretak til kontroll datert 18.11.2019 er gjennomgått og anses å være tilstrekkelige.

Kommunen har ikke kontrollert gjødslingsplan, sprøytejournal, dokumentasjon for utgifter for avløsning og solgt grovfôr for noen av foretakene i 2019.

Kommunen har gjort en stedlig kontroll og fire dokumentkontroller. Kontrollskjemaet i eStil PT er ikke brukt i stedlig kontroll.

Det er ikke sendt ut skriftlig varsel om kontroll til foretak plukket ut til risikobasert kontroll.

Vi har funnet fem avvik og en merknader i kontrollen. Disse er oppsummert i tabellen nedenfor.

## Registrerte avvik

Følgende avvik er registrert i dokumentkontrollen:

Avvik 1	Søknader valgt ut til risikobasert kontroll er ikke registrert i eStil PT
<b>Referanse</b>	Rundskriv 2019-35 punkt 5.3
<b>Kommentar</b>	Det fremgår av saksbehandlerrundskrivet at søknader plukket ut til kontroll skal registreres i eStil PT. Ingen av søknadene som var plukket ut til risikobasert kontroll søknadsomgangen 2019 var registrert til kontroll i eStil PT

Avvik 2	Søker har gitt feilopplysninger i søknaden som kunne ha gitt for høy utbetaling av tilskudd. Kommunen har rettet opplysningene til faktiske forhold. Avkorting er ikke vurdert
<b>Referanse</b>	Forskrift om produksjonstilskudd og avløsertilskudd i jordbruket §12

	Rundskriv 2019-35 punkt 6.2
<b>Kommentar</b> Fulldyrket eng kode 210 Overflatedyrket eng kode 211 Innmarksbeite kode 212	Kommunen har korrigert opplysninger i eStil PT som medfører redusert utbetaling av tilskudd, uten at det er vurdert avkorting.  <b>Org.nr. 920167950</b> Fulldyrket eng er endret fra 501 til 470 dekar. Innmarksbeite er endret fra 46 til 63 dekar.  <b>Org.nr. 969985624</b> Fulldyrket eng er endret fra 1274 til 1217 dekar, overflatedyrket eng er endret fra 77 til 76 dekar og innmarksbeite er endret fra 104 til 109.

<b>Avvik 3</b>	<b>Kontrollskjema benyttes ikke ved stedlig kontroll</b>
<b>Referanse</b>	Rundskriv 2019-35 punkt 5.5.3
<b>Kommentar</b>	<b>Org.nr. 977319196</b> Det foreligger ikke kontrollskjema hvor det kommer frem navnet til de som er til stede, undersøkelsens formål og lovhjemmel og at det er opplysninger som foretaket har gitt i søknad om produksjons- og avløsertilskudd som undersøkes.

<b>Avvik 4</b>	<b>Kommunen godkjenner opplysninger med høyere verdi enn det som foretaket har lagt inn i sin søknad</b>
<b>Referanse</b>	Rundskriv 2019-35 punkt 5.7 og punkt 6.2
<b>Kommentar</b>	Det skal som hovedregel ikke godkjennes opplysninger med høyere verdi enn det foretaket har lagt inn i sin søknad, unntak kan gjøres ved åpenbare feilføringer.  <b>Org.nr. 920167950</b> Antall hester er økt fra 10 til 13 etter e-post fra søker datert 03.11.2019.

<b>Avvik 5</b>	<b>Kommunen har godkjent omsøkte økologiske arealer. Disse samsvarer ikke med det som Debio har godkjent.</b>
<b>Referanse</b>	Rundskriv 2019-35 punkt 6.6.1.2
<b>Kommentar</b>	<b>Org.nr. 920167950</b> Det er søkt om og kommunen har godkjent mer økologisk areal enn det som er godkjent i Debio.  <i>Omsøkt areal er følgende:</i> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 35 daa innmarksbeite i 1. års karens</li> <li>• 170 daa grovfôrareal (unntatt innmarksbeite) i 1. års karens, 333 daa grovfôrareal (unntatt innmarksbeite) økologisk areal samt 2. års karens</li> <li>• 333 daa grovfôrareal (unntatt innmarksbeite), økologisk areal samt 2. års karens</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 26 daa innmarksbeite, økologisk areal samt 2. års karens</li> </ul> <p><i>Debio har godkjent følgende:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 216 daa fulldyrka eng i 2. års karens (karensstart 23.08.2018)</li> <li>• 42 daa innmarksbeite i 2 års karens (karensstart 23.08.2018)</li> </ul>
--	--

### Registrert merknader

Følgende merknader er registrert i dokumentkontrollen:

<b>Merknad 1</b>	<b>Det er varslet muntlig. Det er ikke dokumentert om de muntlige varslene oppfyller kravene til varslings.</b>
<b>Referanse</b>	Rundskriv 2019-35 punkt 5.4.1 og punkt 5.5.2
<b>Kommentar</b>	Foretakene som er plukket ut til kontroll er kontaktet per telefon og bedt om å levere dokumentasjon til kommunen. Det er ikke mulig å kontrollere om det er gitt opplysninger om hjemmel for kontrollen, klagerett osv.

For Statsforvalteren i Nordland

Hans-Christian Jarnæs  
underdirektør

Marianne Olsen  
seniorrådgiver

**STATSFORVALTEREN I NORDLAND**

Fridtjof Nansens vei 11, Pb 1405, 8002 Bodø

