



Trygg framtid for folk og natur.  
Trygg framtid for folk og natur.



# Kontroll

## Risikovurdering, regelverk, avvik



# Ordningar forvalta gjennom kommunane

- Direkte tilskot/produksjonstilskot
- Velferdstiltak
- Skogbruk
- Miljøverkemiddel
- Økologisk landbruk



# Kvar står vi?

Riksrevisjonen (dok. 1, 2014-2015):

- ▶ *«...Fylkesmennene og kommunenes kontrollnivå synes ikke å være tilfredsstillende»*
- ▶ *«...store utfordringer med ressurser og kompetanse»*
- ▶ *«...kommunene har i liten grad etablert gode systemer for risikobasert utvalg»*
- ▶ *«...kommunenes nærhet til tilskuddsmottaker, ulike roller og kompetanse- og ressursmangel medfører risiko for misligheter og feil»*
- ▶ *«...det utbetales ca. 9 mrd. Kroner årlig uten at det er godt nok sikret at utbetalingene skjer i henhold til vedtatte rammer»*



# Kvar startar vi?

## ► Instruksar/minimumskrav:

- NMSK : 10 % av tiltaka
- Avlingsvikt : 10 % av føretaka
- Produksjonstilskot : 5 % av føretaka
- Regionalt miljøtilskot : 5 % av føretaka

## ► Elles varierende formuleringar:

*«...Kommunen er ansvarlig for at det gjennomføres tilstrekkelige kontrolltiltak...»*

*«...Kommunen skal føre tilsyn med at bestemmelsene blir overholdt...»*

*«...Kommunen kan kontrollere...»*



# Risikobasert utplukk

## ► DSB:

*«risiko gir uttrykk for uttrykk for kombinasjon av sannsynligheten for og konsekvensen av en uønsket hendelse...*

*...Sannsynlighet sier noe om i hvilken grad det er trolig at en hendelse vil kunne inntreffe...*

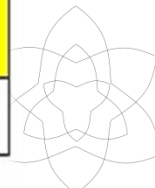
*... Konsekvens beskriver mulig følge av en uønsket hendelse, som for eksempel tap...»*



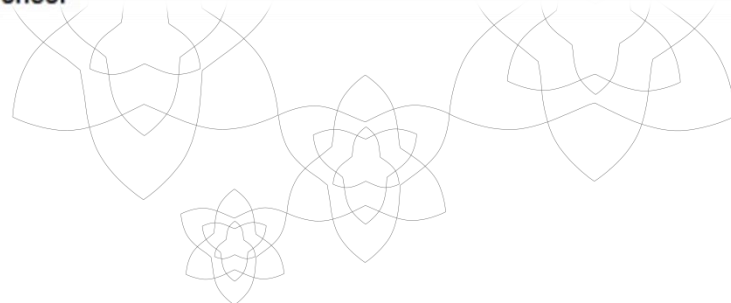


### Sannsynlighet

|                   |         |              |         |            |              |
|-------------------|---------|--------------|---------|------------|--------------|
| Meget sannsynlig  |         |              |         |            |              |
| Sannsynlig        |         | Hendelse x   |         |            |              |
| Mindre sannsynlig |         |              |         |            |              |
| Lite sannsynlig   |         |              |         | Hendelse y |              |
|                   | Ufarlig | En viss fare | Kritisk | Farlig     | Katastrofalt |



### Konsekvenser





## ► Moment for høgt sannsyn for feilopplysningar:

- Ikkje mogleg å kontrollere opplysningar maskinelt
- Føretaket har oppgitt mange forskjellige produksjonar på søknadsskjemaet
- Det er søkt om tilskot på nye eller endra ordningar
- Føretak med same produksjon på same eigedom

## ► Døme på konsekvens:

- Tilskotsutbetalingar som ikkje er rettkomne
- Store utslag; summen på tilskotet til føretaket totalt sett
- Tap av omdøme for landbruksforvaltninga
- Forskjellshandsaming

# Ordningar utan instruks om kontroll

## ► Korleis prioritere?

- Risikovurdere *ordningane*

## ► Sannsyn:

- Ny ordning
- Presisering/ending i forvaltningspraksis
- Søknadsmasse i kommunen

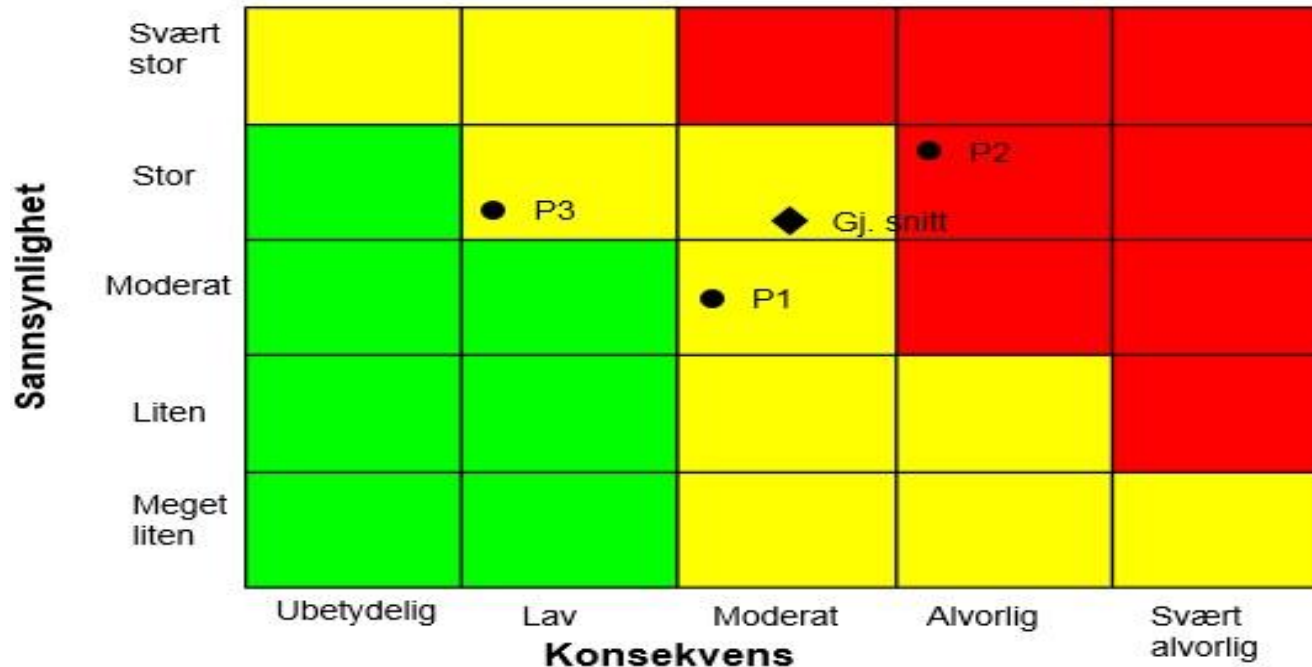
## ► Konsekvens:

- Resttilskot for tiltak blir «låst» i systemet (SMIL)
- Totalsum utbetalt etter ordninga



# Faktorar og vekting (tenkt ordning)

- 1) Vanskeleg å forstå ordninga for søkjar
- 2) Manglande gjennomføring/fullføring av tiltak
- 3) Søknadsmasse i kommunen



# Generelle rammer for kontroll

- ▶ Heimel for kontroll: finst i forskriftene til dei ulike ordningane.
  
- ▶ Supplert av forvaltningslova sine reglar om:
  - Gransking (§ 15)
  - Førehandsvarsel (§ 16)
  - Utgreiingsplikt (§ 17)
  - Vedtak og klagehandsaming (kap. V og VI)

# Rammene for kontroll forts.

- ▶ Ikkje krav om varsel for part som «ved søknad» har uttalt seg i saken (men det er god skikk).
  - *Gjere greie for kva saka gjeld*
  - *Gjere parten i stand til å ivareta sine interesser*
  - *Gje rimeleg frist for merknader, eks. til tidspunkt*
  - *Vere skriftleg*
- ▶ Forvaltninga sitt ansvar at saka er forsvarleg opplyst (fvl. § 17)

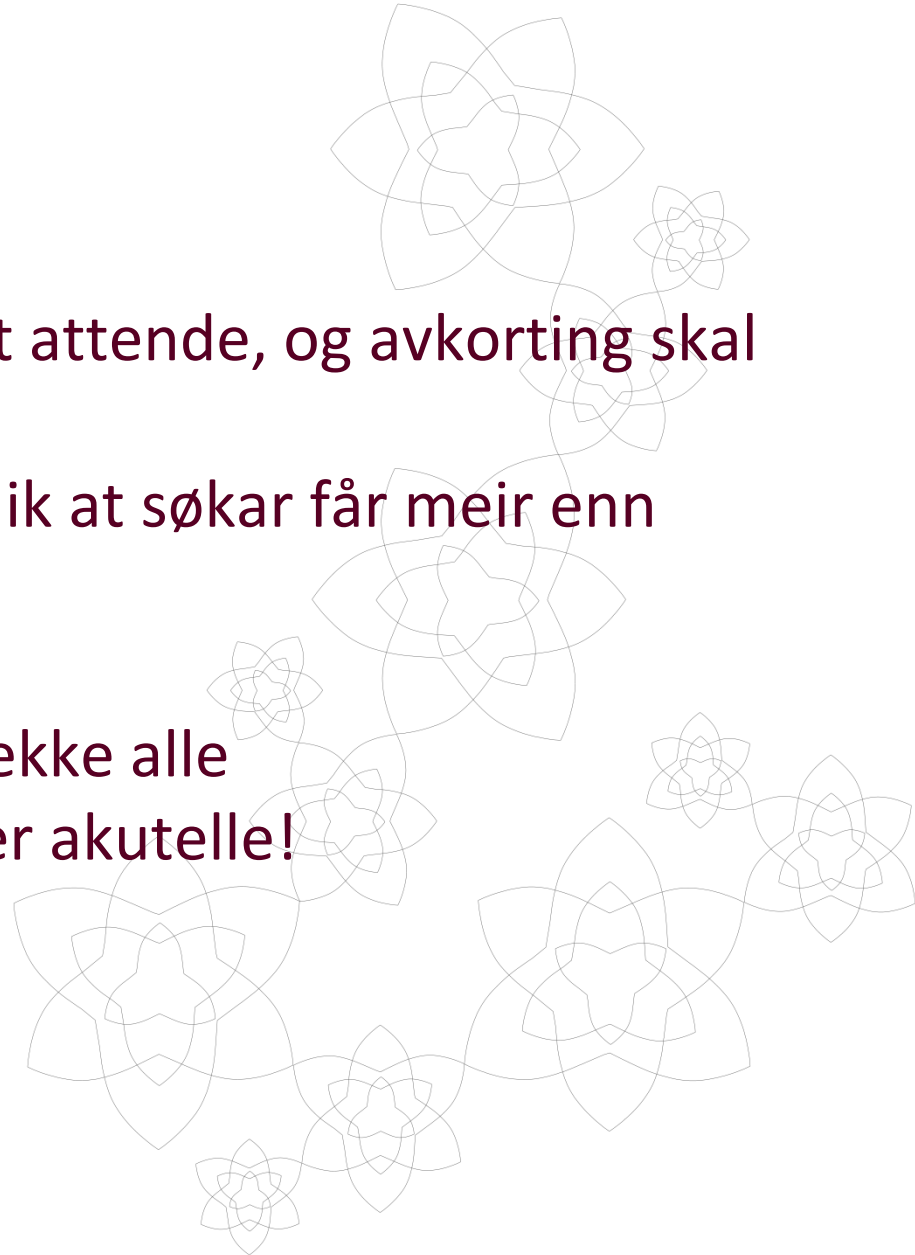


## **Føretaket sine rettar ved gransking:**

- At kontrolløren utan oppfordring legitimerer seg og oppgjev heimel for kontrollen og opplysningsplikt, med mindre parten kjenner kontrolløren.
- Rett til å eit vitne til stades
- Ikkje klagerett på avgjerda om stadleg kontroll eller plikta til å gje opp opplysningar.

# Avvik – kva no?

- ▶ Feilutbetaling skal krevjast attende, og avkorting skal alltid vurderast.
- ▶ Søknad skal ikkje rettast slik at søker får meir enn omsøkt.
- ▶ **NB!** Forhåndsvarsel bør dekke alle reaksjonar/element som er akutelle!



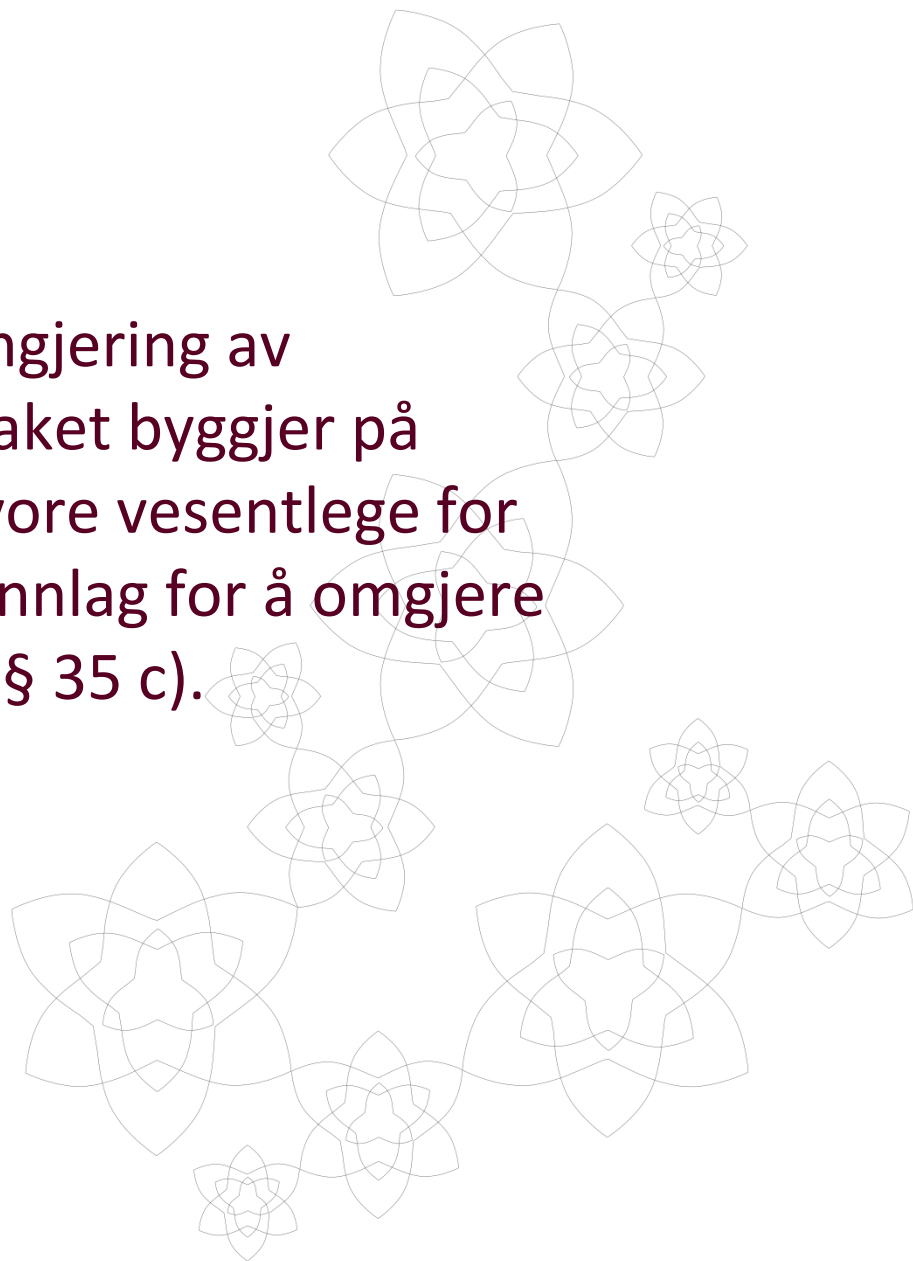
# Varsel:

*«Vi viser til varsel...der du vart pålagt å sende inn fullstendig rekneskap for [...]. Vi har ikkje motteke svar innen fristen [dato].*

*Føretaket har plikt til å utlevere all bokføring...som vedkjem tilskotet, jf. [heimel]. Med heimel i [forskrift, §§] varslar FM med dette at vi vil vurdere avkorting og/eller tilbakebetaling for [det den varsla kontrollen omfattar]. I desse føresegnene heiter det: [...]*»

*«FM imøteser merknader til dette varselet innan fire veker. Vi imøteser også [tidlegare førespurd dokumentasjon].»*

- **Tilbakebetaling føreset omgjøring av tilskotsvedtaket. Der vedtaket byggjer på feilopplysningar som har vore vesentlege for resultatet, vil det vere grunnlag for å omgjere vedtaket som ugyldig (fvl. § 35 c).**





# Særleg om avkorting

- ▶ Skal alltid vurderast, og som hovudregel alltid gjennomførast
- ▶ Skuldkrav: forsetteleg eller aktlaust.

## **Aktløyse:**

*Føretaket forstod eller burde ha forstått at opplysningane/utbetalinga var feil.*

## **Grov aktløyse:**

*Føretaket forstod eller måtte ha forstått at opplysningane/utbetalinga var feil.*

## **Forsett:**

*Medviten handling. Bedrageri/forsøk på bedrageri.*





## **Aktløyse:**

Frådrag med tilsvarande beløp meirutbetalinga ville medført

## **Grov aktløyse og forsett:**

Tilskotet redusert med 60 – 100 %

## **Forsett:**

Politimelding bør vurderast i større saker



Trygg framtid for folk og natur.  
Trygg framtid for folk og natur.



# Kontroll

## Risikovurdering, regelverk, avvik



# Avvik

## Søknad om produksjonstilskot

- Avvik korrigert under saksbehandlninga
- Avvik korrigert etter kontroll





# Søknadsomgangen 20. august 2014

## Møre og Romsdal

|                                   |             |
|-----------------------------------|-------------|
| Utrekna tilskot etter søknadsdata | 357 275 670 |
| Utbetalt tilskot                  | 358 062 433 |
| Differanse                        | + 786 762   |

- Differansen skuldast feil og manglar ved søknadene som kommunen har retta opp
- **Ein tredjedel** av alle søknadene har feil og er korrigererte
- Variasjon frå 4,4 mill i minus til over 200 000 i pluss på enkeltsøknader
- Det jamnar seg ut med plussar og minusar – 0,2 % auke



### Avvik fra alle søknadene i fylkene

| Fylker                 | Antall foretak | Søknad, kr         | Godkjent, kr       | Avvik fra søknad, kr |
|------------------------|----------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| AKERSHUS               | 2 142          | 300 954 725        | 301 537 792        | 583 067              |
| AUST-AGDER             | 689            | 67 329 284         | 67 986 230         | 656 946              |
| BUSKERUD               | 2 251          | 247 918 638        | 249 928 303        | 2 009 665            |
| FINNMARK               | 331            | 60 607 678         | 62 227 158         | 1 619 480            |
| HEDMARK                | 3 379          | 495 533 728        | 497 428 693        | 1 894 965            |
| HORDALAND              | 3 106          | 261 173 002        | 260 299 138        | -873 864             |
| <b>MØRE OG ROMSDAL</b> | <b>2 770</b>   | <b>357 275 670</b> | <b>358 062 433</b> | <b>786 762</b>       |
| NORDLAND               | 2 273          | 382 900 218        | 386 699 663        | 3 799 446            |
| NORD-TRØNDELAG         | 3 242          | 500 314 541        | 502 551 761        | 2 237 220            |
| OPPLAND                | 4 774          | 614 241 695        | 617 798 379        | 3 556 684            |
| OSLO                   | 25             | 2 525 683          | 2 578 691          | 53 008               |
| ROGALAND               | 4 387          | 553 877 572        | 555 275 734        | 1 398 162            |
| SOGN OG FJORDANE       | 3 024          | 299 232 006        | 301 570 297        | 2 338 291            |
| SØR-TRØNDELAG          | 2 937          | 420 436 263        | 425 416 000        | 4 979 736            |
| TELEMARK               | 1 466          | 124 709 881        | 125 952 389        | 1 242 509            |
| TROMS                  | 980            | 165 916 698        | 167 319 735        | 1 403 036            |
| VEST-AGDER             | 1 102          | 120 369 745        | 121 776 625        | 1 406 880            |
| VESTFOLD               | 1 457          | 158 665 979        | 158 524 884        | -141 095             |
| ØSTFOLD                | 2 229          | 259 254 437        | 259 439 090        | 184 653              |
| Hele landet            | 42 564         | 5 393 237 442      | 5 422 372 995      | 29 135 553           |



# Korrigerering etter kontroll

| Avvik ved kontroll av søknader |                |                   |                   |                    |
|--------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Fylker                         | Antall foretak | Kommune, kr       | Kontroll, kr      | Avvik kontroll, kr |
| AKERSHUS                       | 109            | 20 879 755        | 20 944 616        | 64 861             |
| AUST-AGDER                     | 37             | 2 479 433         | 2 476 537         | -2 896             |
| BUSKERUD                       | 113            | 14 104 472        | 14 057 998        | -46 473            |
| FINNMARK                       | 20             | 4 348 309         | 4 335 244         | -13 065            |
| HEDMARK                        | 177            | 29 004 472        | 28 817 176        | -187 296           |
| HORDALAND                      | 176            | 18 537 914        | 18 408 979        | -128 935           |
| <b>MØRE OG ROMSDAL</b>         | <b>162</b>     | <b>25 259 561</b> | <b>25 237 636</b> | <b>-21 925</b>     |
| NORDLAND                       | 162            | 14 432 286        | 14 207 919        | -224 367           |
| NORD-TRØNDELAG                 | 161            | 31 428 100        | 31 126 755        | -301 345           |
| OPPLAND                        | 248            | 37 284 324        | 36 791 772        | -492 552           |
| OSLO                           | 1              | 98 025            | 98 025            | -                  |
| ROGALAND                       | 225            | 36 133 015        | 35 858 793        | -274 222           |
| SOGN OG FJORDANE               | 160            | 19 773 454        | 19 646 742        | -126 711           |
| SØR-TRØNDELAG                  | 152            | 27 654 466        | 27 440 423        | -214 043           |
| TELEMARK                       | 77             | 7 556 646         | 7 578 671         | 22 025             |
| TROMS                          | 58             | 8 692 944         | 8 541 515         | -151 429           |
| VEST-AGDER                     | 56             | 6 873 140         | 6 851 504         | -21 636            |
| VESTFOLD                       | 78             | 12 803 291        | 12 638 795        | -164 496           |
| ØSTFOLD                        | 114            | 16 804 130        | 16 740 072        | -64 058            |
| Totalsum                       | 2 286          | 334 147 735       | 331 799 171       | -2 348 564         |



| Avvik ved kontroll av søknader i MØRE OG ROMSDAL |                |                   |                   |                    |
|--|----------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Kommuner   | Antall foretak | Kommune, kr       | Kontroll, kr      | Avvik kontroll, kr |
|  | 4              | 508 516           | 479 227           | -29 289            |
|  | 9              | 1 186 495         | 1 167 377         | -19 119            |
|  | 2              | 620 594           | 602 378           | -18 216            |
|  | 7              | 1 224 736         | 1 210 519         | -14 217            |
|  | 2              | 255 633           | 245 099           | -10 534            |
|  | 10             | 2 111 726         | 2 102 284         | -9 442             |
|  | 9              | 1 714 375         | 1 705 581         | -8 794             |
|  | 1              | 194 600           | 187 076           | -7 524             |
|  | 10             | 2 301 537         | 2 295 597         | -5 940             |
|  | 5              | 716 376           | 710 796           | -5 580             |
|  | 6              | 1 061 718         | 1 059 738         | -1 980             |
|  | 1              | 18 212            | 17 816            | -396               |
|  | 5              | 194 473           | 194 473           | -                  |
|  | 5              | 759 412           | 759 412           | -                  |
|  | 4              | 796 238           | 796 238           | -                  |
|  | 5              | 819 025           | 819 025           | -                  |
|  | 1              | 164 839           | 164 839           | -                  |
|  | 2              | 412 354           | 412 354           | -                  |
|  | 6              | 538 619           | 538 619           | -                  |
|  | 7              | 1 772 905         | 1 772 905         | -                  |
|  | 1              | 416 908           | 416 908           | -                  |
|  | 2              | 54 181            | 54 181            | -                  |
|  | 4              | 369 618           | 369 618           | -                  |
|  | 4              | 117 817           | 117 817           | -                  |
|  | 2              | 320 895           | 320 895           | -                  |
|  | 4              | 564 778           | 564 778           | -                  |
|  | 5              | 411 977           | 411 977           | -                  |
|  | 6              | 592 486           | 592 486           | -                  |
|  | 7              | 1 377 104         | 1 377 104         | -                  |
|  | 3              | 317 853           | 317 853           | -                  |
|  | 6              | 332 588           | 334 246           | 1 658              |
|  | 2              | 314 976           | 318 082           | 3 106              |
|  | 2              | 663 997           | 667 165           | 3 168              |
|  | 2              | 244 245           | 254 211           | 9 967              |
|  | 5              | 536 606           | 577 394           | 40 788             |
|  | 6              | 1 251 150         | 1 301 569         | 50 419             |
| <b>Totalsum</b>                                  | <b>162</b>     | <b>25 259 561</b> | <b>25 237 636</b> | <b>-21 925</b>     |

# Kontrollpunkt, areal

- Storleiken på arealet blir kontrollert mot Skog og Landskap og/eller Landbruksregisteret, men:
  - Blir det kontrollert at alt det dyrka arealet er i aktiv drift? Hausta ved slått eller beiting?
  - Fyller innmarksbeitet kriteria for å kunne godkjennast som innmarksbeite? Er det halde i hevd?
  - Er innmarksbeitet tilstrekkeleg beita?
  - Er det såpass at det kan kallast vanleg jordbruksproduksjon?
- Kor stor del av jordbærarealet er i bæring/ikkje i bæring?



# Kontrollpunkt, beiting

Ikkje berre dyretalet på beite skal sjekkast, men:

- Hovuddelen av det daglege grovfôrinntaket til dyret skal skje *ved beiting* i minimum 12 veker – er beitearealet tilstrekkeleg stort og godt til at det er sannsynleg?

(Dette kravet er *ikkje* samanfallande med mosjonskravet i dyrevelferdslova, som er 8 vekers *mosjon*)

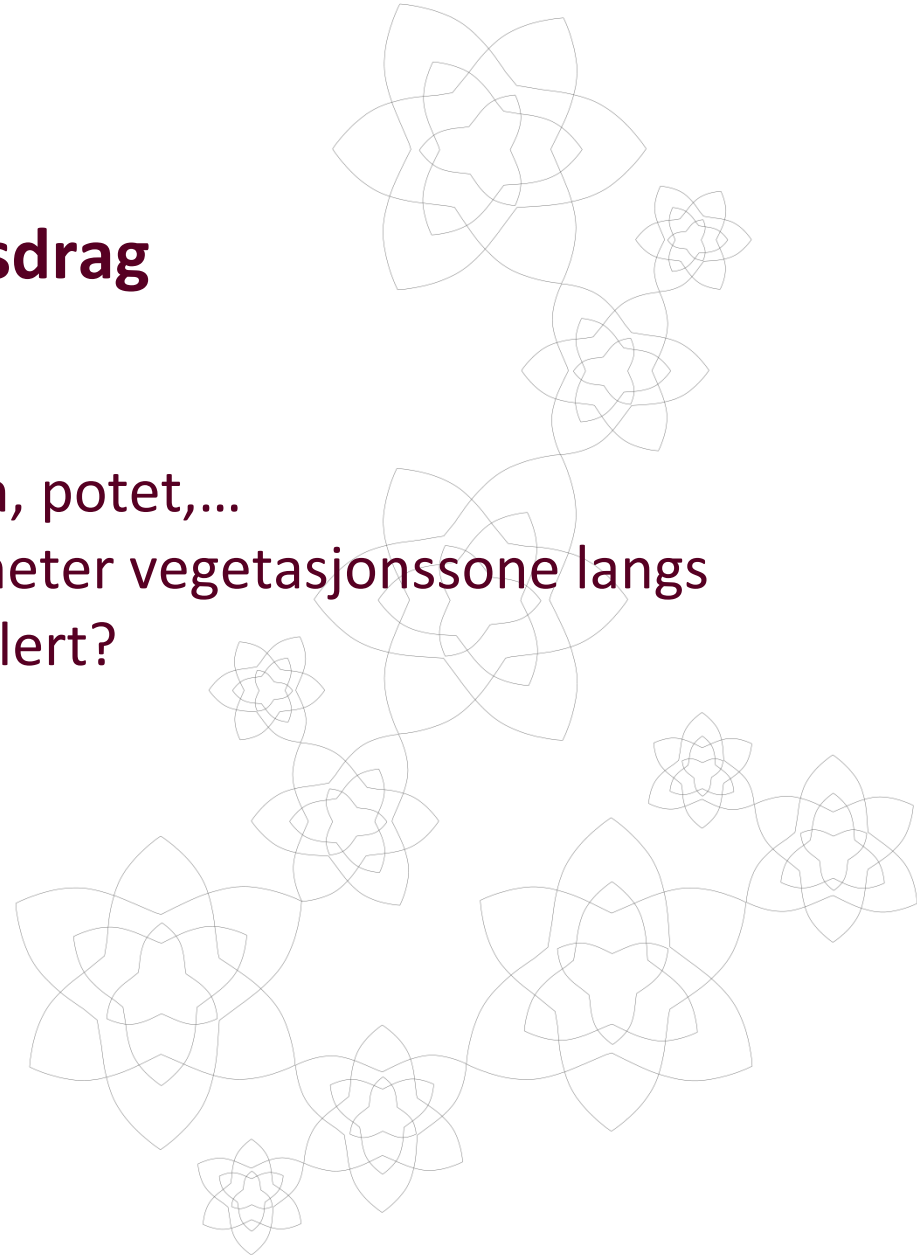
- Dyr på utmarksbeite skal ta opp hovuddelen av det daglege grovfôrinntaket frå beiting i utmark i minimum 5 veker – har dyra tilgang til nok utmarksbeiteareal til at dette kravet kan oppfyllest?

# Kontrollpunkt

## Vegetasjonssone mot vassdrag

For dei som driv åkerbruk, korn, potet,...

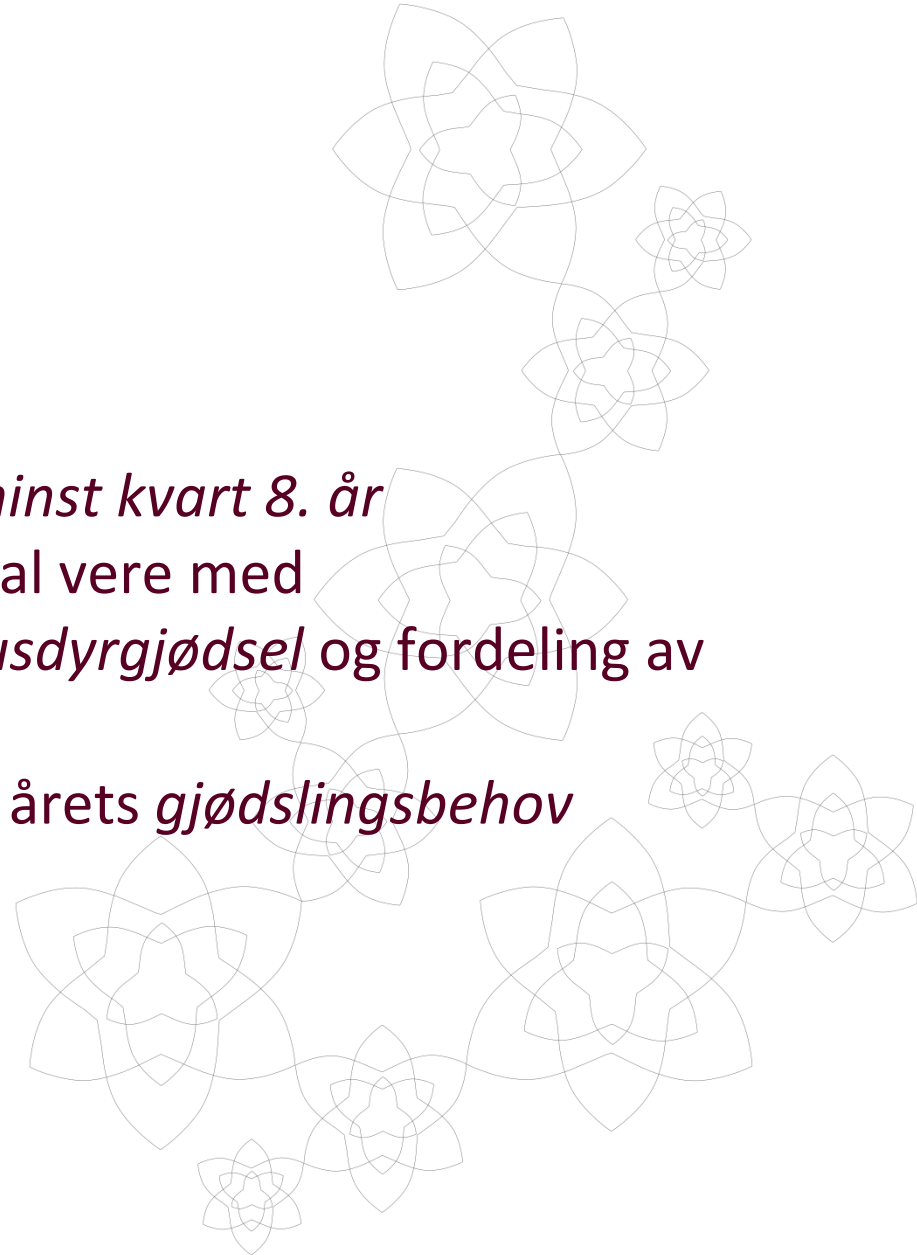
- Absolutt krav om minst to meter vegetasjonssone langs vassdrag – blir dette kontrollert?



# Kontrollpunkt

## Gjødslingsplan

- *Årleg* gjødslingsplan
- Representative jordprøver *minst kvart 8. år*
- *Alt* omsøkt jordbruksareal skal vere med
- Oversikt over tilgjengeleg *husdyrgjødsel* og fordeling av denne
- Årets *vekst*, forventa *avling*, årets *gjødslingsbehov*

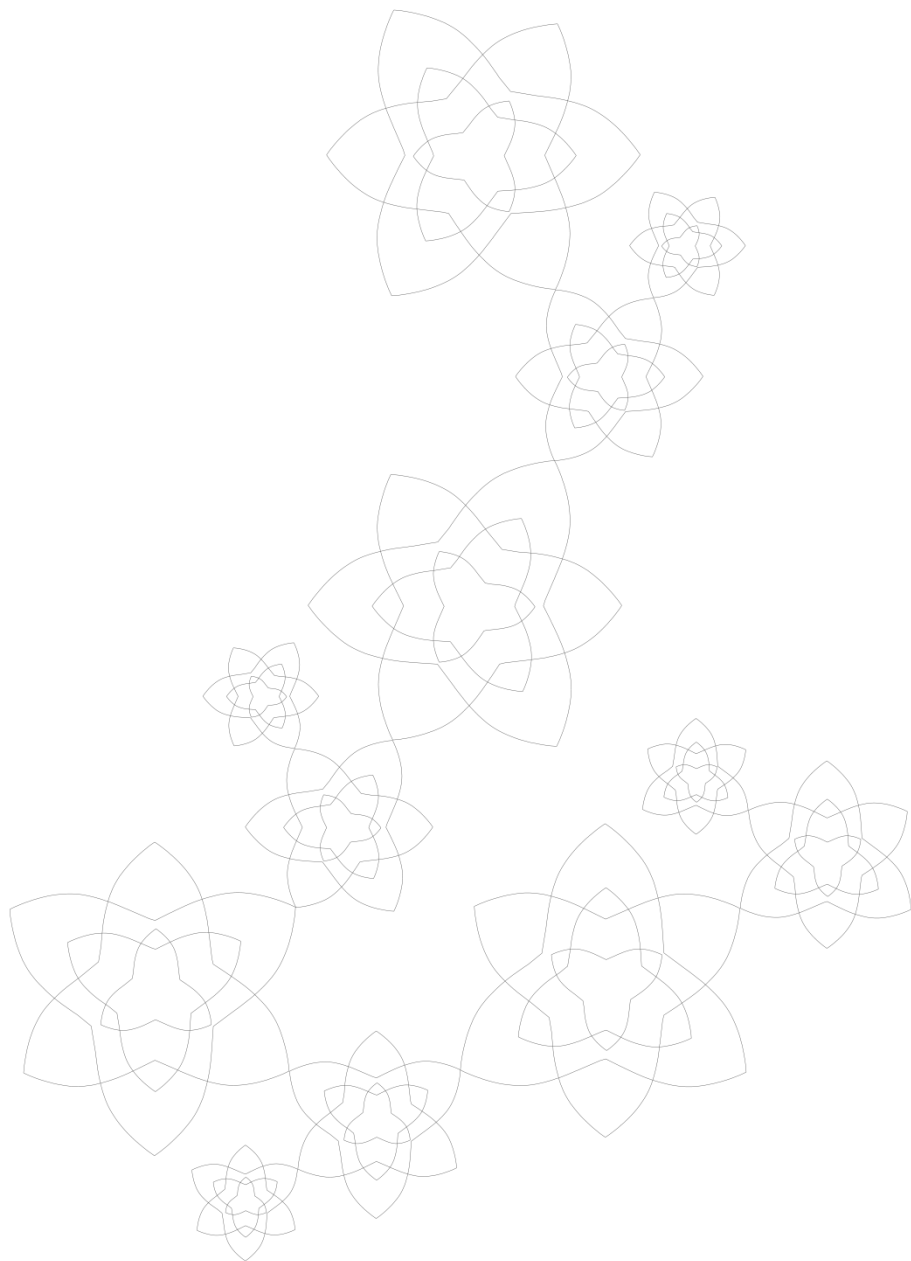




# Kontrollpunkt

## Plantevernjournal

- Namn på plantevernmiddel
- Tidspunkt for behandling
- Dose
- Skifte
- Vekst





# Kontroll

## **Smil: § 9**

**Kommunen, fylkesmannen og Landbruksdirektoratet kan foreta stedleg kontroll**

**Kart, miljøinformasjon, plan/teikningar, kostnadsoverslag, rekneskap**

## **Drenering §8**

**Kommunen og fylkesmannen fører tilsyn med at utbetaling av tilskot er riktig og har adgang til all bokføring, korrespondanse m.v som vedkjem tilskotet.**

**Kommunen og fylkesmannen kan foreta stedleg kontroll hos foretaket Arbeida skal vere utførde i samsvar med plan, vilkår. Enkel dokumentasjon på utgiftene.**

# Krav til kontroll

§ 12. *Opplysningsplikt og kontroll* Når det gis tilsagn om tilskudd må det tas forbehold om at kommunen, Fylkesmannen eller Riksrevisjonen kan kreve nødvendige opplysninger og kontrollere at bruken av tilskuddsmidlene er skjedd i tråd med forutsetningene.

**Kommunen skal i nødvendig utstrekning kontrollere at tiltakene er gjennomført i tråd med forutsetningene.**

Det er fastsatt særskilte retningslinjer for resultatkontroll i skogbruket. Resultatene av denne kontrollen skal rapporteres til Fylkesmannen på særskilte skjema for resultatkontroll.

- I Tildelingsbrev fra FM av 10.02.2015 sak 14/6781 settes det krav om en stikkprøvekontroll på 10 % av tiltakene.

# Ordninger med behov for kontroll

- Driftstilskudd: Stikkprøvekontroll av mottatt søknad om utbetaling. Sjekk av omsøkt volum og utført drift i henhold til Bærekraftforskriften.
- Resultatkontroll på veg. Krav til standard på veg etter vegklasser, vegen skal godkjennes etter den standarden den er omsøkt som og prioritert etter. Avvik her vil komme til overflaten med FMs vedlikeholds-kontroll, når FM kommer igang igjen med disse.
- Viktig at kommunene også opplyser skogeier og er klare på habilitet og roller da det for skogbrukets ordninger de fleste ganger er kommunalt ansatte som skriver søknaden.