

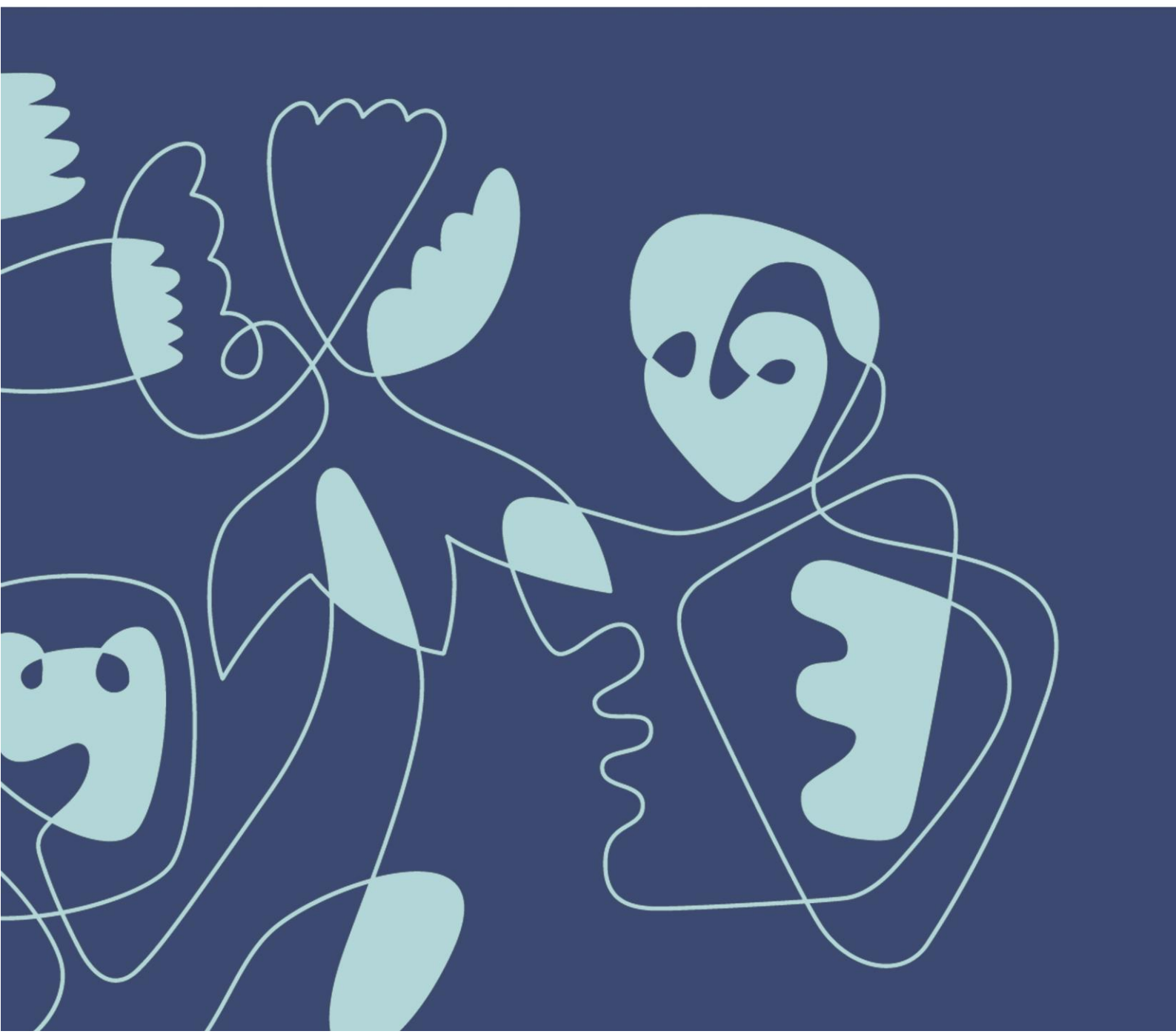


Statsforvalteren i Nordland

*Nordlaanten Staatehaaltoje*  
*Nordlánda Stáhtaháldadiddje*

# Rapport om forvaltningskontroll

Sørfold kommune - Kontroll av tilskudd innen landbruket



Tittel : Rapport om forvaltningskontroll – Sørfold kommune  
Dato : 03.03.2021  
Forfatter : Regie Sjø  
Ansvarlig signatur : Hans Christian Jarnæs

Sammendrag : Statsforvalteren i Nordland har kontrollert om Sørfold kommune forvalter ordningen Produksjonstilskudd og avløsertilskudd i jordbruket (PT) i samsvar med gjeldende lover, forskrifter og retningslinjer.

Ved kontrollen ble kommunens rutiner ved saksbehandling av tilskudd vurdert. Søknader om PT fra foretak for perioden 2019 ble valgt, med bakgrunn i kommunens valg av foretak til stedlig kontroll.

Det ble avdekket 2 avvik under kontrollen.

### **Begrepsavklaringer:**

**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.

**Trekk** vil si en reduksjon i tilskuddet som følge av at informasjonen i søknaden er justert/rettet slik at den stemmer med virkeligheten.

**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.

## Innhold

Begrepsavklaringer:.....	2
1. Grunnlag for kontrollen .....	4
1.1. Krav til forvaltningen .....	4
2. Gjennomføring av kontrollen .....	4
3. Kontrollerte områder – funn og vurderinger .....	4
3.1. Stedlig kontroll generelt.....	4
3.2. Registrerte avvik.....	5

# 1. Grunnlag for kontrollen

Hjemmel for kontroll er Reglement for økonomistyring i staten § 15, fastsatt 12. desember 2003.

§ 15 Kontroll av underliggende virksomheter og andre som utøver forvaltningsmyndighet samt tilskuddsmottakere.

Overordnede virksomheter skal ivareta kontroll med at underliggende virksomheter og enheter utenom statsforvaltningen som utøver forvaltningsmyndighet, utfører sine oppgaver på forsvarlig måte og i henhold til § 14.

4

Kontrolloppgavene er delegert til Statsforvalteren i Tildelingsbrevet fra Landbruksdirektoratet.

Statsforvalteren har det regionale ansvaret for at tilskudd i landbruket blir forvaltet i samsvar med forutsetningene. Forvaltningskontroll av kommuner er et virkemiddel i dette arbeidet.

For å sikre korrekt saksbehandling ved tildeling og utbetaling av tilskudd, skal kommunen ha etablert systemer, rutiner og tiltak som blant annet har til oppgave å forebygge, avdekke og korrigere feil og mangler.

## 1.1. Krav til forvaltningen

- Jordbruksavtale 2019-2020
- Forskrift om produksjonstilskudd og avløsertilskudd i jordbruket
- Forskrift om gjødslingsplanlegging
- Rundskriv med kommentarer til forskrift om produksjonstilskudd og avløsertilskudd i jordbruket

# 2. Gjennomføring av kontrollen

Forvaltningskontrollen ble gjennomført som dokumentkontroll.

Vi ba kommunen sende oss en rekke dokumenter fra foretak som kommunen hadde vært på risikobasert kontroll hos:

- Kontrollskjema
- Gjødslingsplan
- Sprøytejournal
- Dokumentasjon for utgifter til avløsning og solgt grovfôr

Kontrollen bestod av følgende:

- Gjennomgang av saksdokumenter for ordningen PT for søknadsomgang 2019
- Der det ble gjort funn ble også søknadsomgang 2018, for de valgte foretakene vurdert.

Vi ba om dokumenter fra 2 foretak med bakgrunn i kommunens risikobaserte kontroll i 2019.

# 3. Kontrollerte områder – funn og vurderinger

I dette kapittelet blir først noen generelle kommentarer om stedlig kontroll presentert, før det kontrollerte tilskuddet blir presentert med de avvikene som er registrert ved denne forvaltningskontrollen.

## 3.1. Stedlig kontroll generelt

Kommunen valgte å kontrollere 2 av 14 foretak i 2019. Det er 14,3 % og det er mer enn minimumskravet på 10%.

### 3.2. Registrerte avvik

**Avvik 1** Det manglet gjødselplan hos ett av foretakene som ble kontrollert av kommunen i 2018. Dette uten at det førte til vedtak om avkorting.

**Referanse** Forskrift om produksjonstilskudd og avløsertilskudd i jordbruket § 12.  
Rundskriv om saksbehandling av produksjonstilskudd og avløsertilskudd i jordbruket.

**Kommentar** Tilskuddet skal avkortes når gjødslingsplan mangler.

Kommunen må vurdere om det er grunnlag for avkorting i tilskuddet som følge av feilopplysninger. Gjelder foretak org.nr. 967 839 906

**Avvik 2** Kommunen har godkjent mangelfulle eller utdaterte gjødslingsplaner fra to foretak ved stedlig kontroll.

**Referanse** Forskrift om gjødslingsplanlegging § 3  
Forskrift om produksjonstilskudd og avløsertilskudd i jordbruket § 12.

**Kommentar** Gjelder for foretak org. nr. 922 087 466:

- Skiftekart mangler, jf. forskriften § 3 nr. 5. Kan derfor ikke avgjøre om gjødslingsplan inneholder alt areal som foretaket disponerer (219 daa).
- Dokumentasjon for jordprøver mangler, jf. § 3 nr. 3

Gjelder for foretak org. nr. 967 839 906:

- Gjødslingsplan for vekstsesongen 2019 mangler. Det er kun lagt ved en plan fra 2013. De andre dokumentene anser vi som notater som kan legges ved en gjødslingsplan. Man må utarbeide en plan før hver vekstsesong, jf. forskriften § 3. nr. 1.
- Skiftekart for alle skifter mangler, jf. forskriften § 3 nr. 5
- Dokumentasjon for jordprøver mangler, jf. § 3 nr. 3

Tilskuddet skal avkortes når gjødslingsplan er mangelfull eller mangler.

For Statsforvalteren i Nordland

Hans-Christian Jarnæs  
underdirektør

Regie Sjø  
seniorrådgiver

**STATSFORVALTEREN I NORDLAND**

Fridtjof Nansens vei 11, Pb 1405, 8002 Bodø || [sfnopost@statsforvalteren.no](mailto:sfnopost@statsforvalteren.no) || [www.statsforvalteren.no/nordland](http://www.statsforvalteren.no/nordland)

