



Protokoll fra møte i Kontrollutvalget

Tid: Onsdag 2. februar 2022 kl. 1000-1500

Sted: Microsoft teams

Til stede (kontrollutvalget): Finn Huseby (leder), Gunn Oline Karlsaune, Jan Olav Olsen, Liv Heidrun Heskestad, Marit Hermstad, Ann Kristin Langeland (møtende første vara)

Til stede (andre): Sindre R. Dueland (sekretær), Ingrid Vad Nilsen (direktør), Jan Rune Fagermoen (avdelingsdirektør, avdeling for digitalisering, HR og utvikling), Gunn Schärer (avdelingsdirektør, avdeling for økonomi og virksomhetsstyring), Magne Pedersen (internrevisor), Nils G. Indahl (personvernombud)*, Elsa Aaquist Storeng (informasjonssikkerhetsansvarlig)* og Mery Zadeh (KPMG)*

* Under sak 8 Forvaltningsrevisjonsrapport - GDPR

Saksliste:

- 01 Godkjenning av innkalling, agenda og eventuell lukking av møte
- 02 Protokoll fra forrige møte
- 03 Orienteringssaker
 - a) Kirkerådets ROS-analyse og virksomhetsplan
 - b) Kirkerådets strategi og handlingsplan for likestilling, inkludering og mangfold
- 04 Referatsaker
 - a) Protokoller fra Kirkerådet
- 05 Orientering fra Kirkerådet
- 06 Vedtak om harmonisering av regler for fjernmøter med annet regelverk i DNK.
- 07 Status Internrevisjon
- 08 Forvaltningsrevisjonsrapport - GDPR
- 09 Forvaltningsrevisjoner 2022
- 10 Endring av møtedato i august
- 11 Lukket sak – ettersendes Kontrollutvalgets medlemmer
- 12 Eventuelt

01 Godkjenning av innkalling, agenda og eventuell lukking av møte

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget godkjenner innkalling og agenda for møtet.

Møtebehandling

Finn Huseby innledet saken.

Det ble gjort en beslutning om å avholde møtet digitalt på grunn av gjeldende anbefalinger om hjemmekontor på tidspunktet for utsending av endelig innkalling.

Saksnummereringen i dette møte er uten angivelse av årstall. Det vil bli justert i forbindelse med overgang til nytt saksbehandlingssystem.

Sak 11 ble opprinnelig sendt ut som lukket sak. Det er siden avklart at denne saken kan behandles åpent.

Sak 8 er utsatt offentlig og ønskes behandlet i lukket møte.

I eventuelt-saken er det ønske om å diskutere møteform for neste møte.

Innkomne forslag

Forvaltningsrevisjonsrapporten i sak 8/22 er gitt utsatt offentlighet, og saken behandles i lukket møte. Under sak 12 Eventuelt vil utvalget drøfte hvilken møteform utvalget skal bruke på neste møte. [Finn Huseby]

Vedtak

Kontrollutvalget godkjenner innkalling og agenda for møtet. Forvaltningsrevisjonsrapporten i sak 8/22 er gitt utsatt offentlighet, og saken behandles i lukket møte. Under sak 12 Eventuelt vil utvalget drøfte hvilken møteform utvalget skal bruke på neste møte. [Enstemmig]

02 Protokoll fra forrige møte

Forslag til vedtak

Protokollen godkjennes

Vedlegg

Protokoll fra møte 30. november 2021.

Vedtak

Protokollen godkjennes [Enstemmig]

03 Orienteringssaker

a) Kirkerådets ROS-analyse og virksomhetsplan

Møtebehandling

Jan Rune Fagermoen presenterte saken.

Det er en rekke virksomhetsområder som gjør ROS-analyser som ikke er del av planen. For eksempel i forbindelse med pandemien. I 2021 gjorde internrevisor en sammenstilt ROS-analyse for bispedømmerådene. Den er bakgrunnen for Kirkerådssaken. Det viktigste er de seks risikoene som er nevnt på side to.

Magne Pedersen (internrevisor) presenterte årshjulet for ROS/Risikostyring.

Innkomne forslag

Presentasjon av Kirkerådets arbeid med ROS-analyser og årsplan tas til orientering. [Finn Huseby]

Vedtak

Presentasjon av Kirkerådets arbeid med ROS-analyser og årsplan tas til orientering. [Enstemmig]

b) Kirkerådets strategi og handlingsplan for likestilling, inkludering og mangfold

Møtebehandling

Ingrid Vad Nilsen presenterte saken.

En av utfordringene Kirken arbeider med er muligheten for å bruke fjernmøte som mulig tilrettelegging for mangfold også etter korona-situasjonen er over.

Innkomne forslag

Presentasjon av Kirkerådets handlingsplan for likestilling, integrering og mangfold tas til orientering. [Finn Huseby]

Vedtak

Presentasjon av Kirkerådets handlingsplan for likestilling, integrering og mangfold tas til orientering. [Enstemmig]

04 Referatsaker

a) Protokoller fra Kirkerådet

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjon om Kirkerådets møte til orientering.

Møtebehandling

Gunn Karlsaune har spørsmål om koordineringsgruppen for arbeidet med likestilling og mangfold dekker hele rettssubjektet eller hele trossamfunnet. Ingrid Vad Nilsen opplyser om at det riktige skal være trossamfunnet.

Vedtak

Kontrollutvalget tar informasjon om Kirkerådets møte til orientering. [Enstemmig]

05 Orientering fra Kirkerådet

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar Kirkerådets informasjon om aktuelle saker til orientering.

Møtebehandling

Ingrid Vad Nilsen presenterer saken.

Orientering fra direktøren jan 22

Nye korona-regler kom i går kveld og hjemmekontorforskriften er opphevet. Antallskrav og kravet om å registrere deltakere i kirkene er opphevet. 1-meteren gir oss fortsatt noen utfordringer i ulike sammenhenger.

Nytt fra sekretariatet

Avd.dir for økonomi og virksomhetsstyring Gunn Schärer begynte i stilling 1.jan og Håvard Sønnesyn begynte samtidig som rådgiver i avdelingen. Dette betyr et styrket arbeid med videre utvikling av økonomiforvaltningen og virksomhetsstyringen i rDnk

og av tilskuddsforvaltningen til lokalkirken. De er nå i gang med å bli kjent med virksomheten og gjennomgår den etablerte styringsmodellen for å se på eventuelle forbedringsområder. Avklaring av roller, ansvar og myndighet tvers gjennom organisasjonen er prioritert. Arbeidet med å implementere den nye strategien pågår. Sammenhengen mellom strategi og handlingsplaner og tildelings- og tilskuddsbrev må sikres i tiden framover (vi rekker ikke å implementere det i TB2022, tilskuddsbrev 2022, men vi starter opp prosessene).

Ny hovedavtale - tariffoppgjør 2022

Ny hovedavtale på KA-sektoren ble framforhandlet høsten 2021. Den har fått nye formuleringer på både bærekraft og likestilling. Dette er to områder som de ansattes organisasjoner er særlig opptatt av at kirken styrker arbeidet på. Etter forrige tariffoppgjør ble det satt ned to parts sammensatte grupper for å gjennomgå de to ulike systemene vi i dag har for tilleggslønn og for å se på hele lønssystemet - begge med sikte på harmonisering mellom KA-trad og rDnk. Dette arbeidet nærmer seg sin avslutning og vil legge viktige premisser for årets tariffoppgjør. I rDnk har vi også hatt et parts sammensatt utvalg som har arbeidet med en bærekraftig arbeidsgiverpolitikk med ulike forslag til tiltak.

Regnskap 2021

Regnskapet for 2021 er ennå ikke ferdigstilt. Det ser ut som Kirkerådet treffer ganske godt på budsjett og at det har vært et merforbruk i flere bispedømmer. Dette går vi nå grundigere inn i.

Opplysningsvesenets fond

Ny eiendomssjef er ansatt og arbeidet med å forberede en sak for KR om oppretting av eiendomsselskap, er i gang. Samarbeidet med Ovf om prosjektets fase to har startet opp og regjeringen avklarte før jul de fleste av de siste uenighetsboligene. Av 24 eiendommer, overtar Dnk 19 og 5 forpaktningsbruk blir værende i Ovf. Nå gjenstår tre eiendommer: Oslo bispegård, Granavolden og (nye) Kirkens hus i tillegg til de tre bispedømmerådskontorene som Ovf i dag eier. Grunnen til at disse eiendommene gjenstår, er at dette er næringseiendommer og en overtakelse må ikke komme i strid med regelverket om ulovlig statsstøtte. Det er derfor behov for både juridisk gjennomgang og sikring.

Samarbeidet med Riksantikvaren om kirkebevaringsprogrammet starter opp denne uka. Oppdragsbrev fra departementet til RA gikk ut rett før jul og omhandler fase 1 i prosjektet som handler om div. Utredninger som skal skje i løpet av 2022 og der Den norske kirke skal delta. Kirkens delegasjon inn i arbeidet består av representanter fra KA og KR.

Arbeidet med å rekruttere en prosjektleder i KR, er i sluttfasen.

Kirkelig organisering

Over 1200 høringer kom inn og det er skrevet flere tusen siden med fri tekst. På den ene siden gir dette et stort tilfang av refleksjon rundt hva høringsinstansene mener fungerer godt og hva som bør endres. Dette brukes nå som bakgrunn for å tegne ut

veien videre. På den andre siden er det et svært krevende prosjekt å fortolke ytringer i fritetekst inn i rubrikker som kan gi et godt overordnet og objektivt bilde. Alle høringsuttalelsene er lagt ut. Dette tok en del mer tid enn forventet pga tekniske utfordringer med formatering. Arbeidet med oppsummering pågår for fullt og ventes ikke ferdig før til KR's møte i mars.

Overordnet kan vi si at det ikke er stemning for prostifellesråd (PFR), verken hos kommuner eller kirkelige høringsinstanser. Men ønsket om felles arbeidsgiver og en mer sammenhengende kirke er likevel stort. For å sikre den kommunale økonomien, må relasjonen mellom kommune og lokalkirken beholdes.

Det er, etter trossamfunnsloven, gitt noen helt nye rammevilkår for hvordan kirken kan organiseres. Det også større behov for sammenheng, felles mål, regler og rutiner.

Når ny organisering skal tegnes ut, må vi bruke de organene vi kjenner i dag og se på en fordeling av myndighet og ansvar mellom dem som sikrer en felles arbeidsgiver for alle som jobber lokalt.

KR får saken til orientering på sitt møte i februar og til behandling i mars og mai før ferdigstilling av sak til KM i september der det etter planen skal fattes en prinsippbeslutning.

Trosopplæringsutvalgets rapport

Trosopplæringsutvalget ble nedsatt av KR i 2020 og leverte ved nyttår. Utvalget har vært ledet av prodekan ved Høgskolen i Innlandet Gunhild Tomter Alstad og IKO har vært sekretær for utvalget.

Utvalget var bedt om å evaluere trosopplæringen etter 20 år og komme med forslag til endringer på både innhold og organisering. Rapporten er svært fyldig og behandles av KR i februar med sikte på bred høring. Innholdselementene vil bli tatt med i en prosess fram mot revisjon av Plan for trosopplæring til KM 2023. Spørsmål rundt organisering vil avhenge noe av hvilken kirkelig organisering som velges, men det er punkter som uansett vil bli fulgt tett opp i fortsettelsen.

Folkevalgtutvalget - Utredning om det kirkelige demokratiet

Folkevalgtutvalget ble oppnevnt av KR i jan 21 og de leverte i slutten av januar i år. Fokus er på innholdsside i de demokratiske ordningene våre og hvordan de kan fungere best mulig. Utredningen vil bli brukt som debattunderlag i tida som kommer.

Kirkevalg 2023

Det neste kirkevalget kommer snart. Digital forhåndsstemming vil bli det store nye. Ellers er det bare mindre endringer i regelverk. Folkevalgtutvalget kommer med innspill både for å rekruttere flere og gi de folkevalgte bedre opplæring og oppfølging. Dette vil det bli arbeidet med i tida framover.

Kontrollutvalget diskuterte økonomistyring og kontroll i tilknytning til direktørens redegjørelse for regnskapet for 2021.

Vedtak

Kontrollutvalget tar Kirkerådets informasjon om aktuelle saker til orientering. [Enstemmig]

06 Vedtak om harmonisering av regler for fjernmøter med annet regelverk i DNK.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget vedtar de foreslåtte endringene. Bestemmelsen om Ekstraordinær saksbehandling plasseres som ny § 11 og de følgende bestemmelsen i retningslinjene forskyves tilsvarende.

Møtebehandling

Innkomne forslag

Kontrollutvalget vedtar følgende endringer i «Retningslinjer for saksbehandlingen i kontrollutvalget»:

§ 3 skal lyde:

§ 3 Tid og sted for møter

Kontrollutvalget avholder møter etter møteplan fastsatt av kontrollutvalget. Sted for møtene fastsettes i møteplanen. I ekstraordinære situasjoner kan leder av kontrollutvalget eller tre medlemmer kalle inn til ekstraordinært møte.

Kontrollutvalget kan selv beslutte at møte skal holdes som fjernmøte. Leder kan beslutte at møtene skal holdes som fjernmøte dersom situasjonen tilsier det.

Fjernmøte innebærer at en eller flere av de faste deltakerne, jf. § 2 første og andre ledd, ikke sitter i samme lokale, men at de via tekniske hjelpemidler likevel kan se, høre og kommunisere med hverandre. Kravene som ellers gjelder for møter, gjelder også for fjernmøter.

Ny § 11 skal lyde:

§ 11 Ekstraordinær saksbehandling

Lederen av kontrollutvalget kan beslutte å behandle en sak skriftlig hvis det er påkrevd å få avgjort en sak før neste møte, og det enten ikke er tid til å holde et ekstraordinært møte, eller saken ikke er så viktig at et ekstraordinært møte anses som nødvendig.

Når en sak skal behandles skriftlig, skal sakens dokumenter med forslag til vedtak sendes samtidig til alle kontrollutvalgets faste medlemmer. Forslaget anses som vedtatt hvis samtlige medlemmer slutter seg til det fremlagte forslaget, og til at vedtaket treffes ved skriftlig saksbehandling.

Kontrollutvalget vedtar de foreslåtte endringene. Bestemmelsen om Ekstraordinær saksbehandling plasser som ny § 11 og de følgende bestemmelsen i retningslinjene forskyves tilsvarende.

Oppdaterte retningslinjer vedlegges protokollen. [Finn Huseby]

Vedtak

Kontrollutvalget vedtar følgende endringer i «Retningslinjer for saksbehandlingen i kontrollutvalget»:

§ 3 skal lyde:

§ 3 Tid og sted for møter

Kontrollutvalget avholder møter etter møteplan fastsatt av kontrollutvalget. Sted for møtene fastsettes i møteplanen. I ekstraordinære situasjoner kan leder av kontrollutvalget eller tre medlemmer kalle inn til ekstraordinært møte.

Kontrollutvalget kan selv beslutte at møte skal holdes som fjernmøte. Leder kan beslutte at møtene skal holdes som fjernmøte dersom situasjonen tilsier det.

Fjernmøte innebærer at en eller flere av de faste deltakerne, jf. § 2 første og andre ledd, ikke sitter i samme lokale, men at de via tekniske hjelpemidler likevel kan se, høre og kommunisere med hverandre. Kravene som ellers gjelder for møter, gjelder også for fjernmøter.

Ny § 11 skal lyde:

§ 11 Ekstraordinær saksbehandling

Lederen av kontrollutvalget kan beslutte å behandle en sak skriftlig hvis det er påkrevd å få avgjort en sak før neste møte, og det enten ikke er tid til å holde et ekstraordinært møte, eller saken ikke er så viktig at et ekstraordinært møte anses som nødvendig.

Når en sak skal behandles skriftlig, skal sakens dokumenter med forslag til vedtak sendes samtidig til alle kontrollutvalgets faste medlemmer. Forslaget anses som vedtatt hvis samtlige medlemmer slutter seg til det fremlagte forslaget, og til at vedtaket treffes ved skriftlig saksbehandling.

Bestemmelsen om Ekstraordinær saksbehandling plasser som ny § 11 og de følgende bestemmelsen i retningslinjene forskyves tilsvarende.

Oppdaterte retningslinjer vedlegges protokollen. [Enstemmig]

Vedlegg

Retningslinjer for saksbehandlingen i kontrollutvalget

07 Status Internrevisjon

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar presentasjonen til etterretning.

Møtebehandling

Magne Pedersen presenterte saken.

I forbindelse med evaluering av internrevisjon ble det avklart at den må finne sted i tide til å presenteres for Kirkemøtet 2023.

Innkomne forslag

Utvalget mener at evaluering av ordningen med internrevisjon og øvrige kontrollordninger bør legges fram for Kirkemøtet i 2023. [Finn Huseby]

Vedtak

Kontrollutvalget tar presentasjonen til etterretning. Utvalget mener at evaluering av ordningen med internrevisjon og øvrige kontrollordninger bør legges fram for Kirkemøtet i 2023. [Enstemmig]

08 Forvaltningsrevisjonsrapport – GDPR

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar presentasjonen til etterretning.

Møtebehandling

Magne Pedersen (internrevisor), Elsa Aaquist Storeng (informasjonssikkerhetsansvarlig) og Mery Zadeh (KPMG) presenterte saken.

Innkomne forslag

Kontrollutvalget ber om at utvalget på sitt møte i mars får framlagt ledelsens plan for oppfølging av revisjonsrapporten. [Finn Huseby]

Vedtak

Kontrollutvalget tar presentasjonen til etterretning. Kontrollutvalget ber om at utvalget på sitt møte i mars får framlagt ledelsens plan for oppfølging av revisjonsrapporten. [Enstemmig]

09 Forvaltningsrevisjoner 2022

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget innstiller for Kirkemøtet følgende forvaltningsrevisjoner:

- Strategiske satsinger og prioriteringer
- Økonomiforvaltning og budsjettering

Kontrollutvalget ber sekretariatet innhente prosjektbeskrivelser og kostnadsoverslag til foreslåtte forvaltningsrevisjoner.

Møtebehandling

Effektivitet og hensiktsmessighet i felles økonomienhet kan gå sammen med forvaltningsrevisjon av økonomiforvaltnings og budsjettering.

Innkomne forslag

- Effektivitet og hensiktsmessighet i FØS [Magne Pedersen]
- Prosess for personalforvaltning i rettssubjektet [Magne Pedersen]

Vedtak

Kontrollutvalget innstiller for Kirkemøtet følgende forvaltningsrevisjoner:

- Økonomiforvaltning og budsjettering, med effektivitet og hensiktsmessighet i felles økonomienhet.
- Prosess for personalforvaltning i rettssubjektet

Kontrollutvalget ber sekretariatet innhente prosjektbeskrivelser og kostnadsoverslag til foreslåtte forvaltningsrevisjoner [Enstemmig]

10 Endring av møtedato i august

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget vedtar foreslått endring av møtedato.

Møtebehandling

FRA: 23. august

TIL: 24. august

Liv Heidrun kan i så fall ikke delta.

Innkomne forslag

25. august [Marit Hermstad]

Vedtak

25. august [Enstemmig]

11 Lukket sak – ettersendes Kontrollutvalgets medlemmer

Forslag til vedtak

Møtebehandling

Finn Huseby orienterte om at Kontrollutvalget fra hovedtillitsvalgt for Parat Solfrid Rong har fått tilsendt Parats vurderinger av evalueringsarbeidet knyttet til effektivisering av merkantile funksjoner, slik Parat har gitt uttrykk for dem i Kontaktmøte. Huseby ba om utvalgets synspunkter på om utvalget på sitt marsmøte bør be Kirkerådet om nærmere informasjon om behandlingen av saken i Kirkerådets kontaktmøte med tjenestemannsorganisasjonene.

Innkomne forslag

Kontrollutvalget ber kirkerådet om å oversende kontaktmøtets sak 31/21. [Gunn Oline Karlsaune]

Vedtak

Kontrollutvalget ber kirkerådet om å oversende kontaktmøtets sak 31/21. [Enstemmig]

12 Eventuelt

a) Møteform for neste møte

Forslag til vedtak

Møtebehandling

Finn Huseby ba om utvalgets synspunkter på om neste møte bør gjennomføres fysisk eller som fjernmøte.

Innkomne forslag

Marsmøtet gjennomføres som fysisk møte [Jan Olav Olsen]

Vedtak

Marsmøtet gjennomføres som fysisk møte [Enstemmig]

Møtet ble avsluttet klokken 14.20

Med vennlig hilsen

Finn Ragnvald Huseby
Leder av Kontrollutvalget

Sindre R. Dueland
Sekretær