



**Protokoll fra møte i Kontrollutvalget**

**Tid: Onsdag 11. mai 2022 kl. 1000-1500**

Sted: Kirkens hus, Rådhusgaten 1 Oslo

**Til stede (kontrollutvalget):** Finn Huseby (leder), Gunn Oline Karlsaune, Liv Heidrun Heskestad, Marit Hermstad, Trond Rønning (2. vara møter for Jan Olav Olsen).

**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

**Saksliste:**

27/22 Godkjenning av innkalling, agenda og eventuell lukking av møte

28/22 Protokoll fra forrige møte

29/22 Orienteringssaker

a) Presentasjon av nytt system for saksbehandling

b) Informasjon om internrevisjoner

30/22 Referatsaker

a) Protokoller fra Kirkerådet

31/22 Orientering fra Kirkerådet

32/22 Revisjonsberetning fra regnskapsrevisor - vedtak

33/22 Kontrollutvalgets rapport til Kirkemøtet om Kirkerådets oppfølging av Kirkemøtets vedtak - vedtak

34/22 Kontrollutvalgets melding til Kirkemøtet om utvalgets arbeid siden forrige Kirkemøte – vedtak

35/22 Oppfølging av sak 11/22: Henvendelse fra Parat – vedtak

36/22 Status for strategisk handlingsplan personvern og informasjonssikkerhet

37/22 Utkast til mandat for ekstern evaluering av kontrollordninger i rettssubjektet Den norske kirke

38/22 Eventuelt

**27/22 Godkjenning av innkalling, agenda og eventuell lukking av møte**

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget godkjenner innkalling og agenda for møtet.

Møtebehandling

Det ble foreslått å endre rekkefølgen på saksbehandlingen slik at sakene 33/22 og 34/22 ble behandlet sist.

### Vedtak

Kontrollutvalget godkjenner innkalling og agenda for møtet. [Enstemmig]

## **28/22 Protokoll fra forrige møte**

### Forslag til vedtak

Protokollen godkjennes

### Møtebehandling

Det ble presisert at førstevara ikke var til stede på forrige møte og bedd om at det går frem av deltakerlisten hvilke saker personene var til stede på.

### Vedtak

Protokollen godkjennes med endringer som gikk frem av møtet [Enstemmig]

## **29/22 Orienteringssaker**

### **a) Presentasjon av nytt system for saksbehandling**

#### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

#### Møtebehandling

Systemet var ikke klart for sekretariatet, selv om kontrollutvalgsmedlemmene hadde fått tilgang. Det ble foreslått at utvalgsmedlemmene som ikke hadde erfaring med systemet derfor skulle få personlig oppfølging av sekretariatet.

#### Vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering. [Enstemmig]

### **b) Informasjon om internrevisjoner**

#### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

#### Møtebehandling

Internrevisor orienterte muntlig om aktivitetene som pågår med internrevisjon. Det ble videre informert om at DNK for tiden holder på med anskaffelse av rammeavtale om bistand til internrevisjon og kontrollutvalget.

#### Vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering. [Enstemmig]

## **30/22 Referatsaker**

### **Protokoller fra Kirkerådet**

#### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjon om Kirkerådets møte til orientering.

## Vedtak

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

## **31/22 Orientering fra Kirkerådet**

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar Kirkerådets informasjon om aktuelle saker til orientering.

### Møtebehandling

Jan Rune Fagermoen la frem orientering på vegne av Kirkerådet.

- Kirkerådet, Bispemøtet og KA har organisert en gruppe som håndterer spørsmål knyttet til krigen i Ukraina. Det er tett kontakt med Kirkens Nødhjelp (KN), som er kirkens tilstedeværelse i Ukraina. De er en del av oss som kirke, og det er gledelig å se hvor godt det kirkelige nettverket fungerer i forhold til krisehåndtering.
- Fraskillingsprosjektets fase 2 i Opplysningsvesenets fond pågår, og det jobbes med forberedelse på kirkens side for å ta imot eiendommene. Kirkerådet får en sak i mai om opprettelse av kirkens eiendomsselskap. Departementet har fortsatt ikke avklart fremtidig eierskap for næringseiendommene fra fase 1..
- Hovedtariffoppgjøret på KA-sektoren blir i oktober. Det ser ut som et krevende oppgjør i offentlig sektor, og det kan bli krevende også i kirken. Vi har påbegynt et godt arbeid med KA for å være best mulig rigget for oppjøret. AGU behandlet i går spørsmål fra KA som alle arbeidsgivere bes svare på innen 19. mai
- En overordnet strategi for bruk av hjemmekontor i Den norske kirke er under partssammensatt utarbeiding i lys av ny forskrift om hjemmekontor.
- Det har nylig vært arrangert LHBT-symposium på Granavolden.
- Manglende digital tilrettelegging for blinde har blitt løftet, og administrasjonen har hatt møter med blinde og KABB for å drøfte utfordringer og løsninger.
- Sannhets- og forsoningskommisjonens rapport kommer i juni 2023, og det må gjøres forberedelser til å møte det som kommer frem om kirkens historie overfor samer og kvener. To dagers seminar på VID er gjennomført.
- To og to bispedømmer har vært inne til utviklingssamtaler, og oppsummering av disse kommer i løpet av mai. Målsettingen var økt læring på tvers. Vi konstaterer «sprik i laget» fra høy grad av strategisk arbeid til at rekrutteringsutfordringer spiser all kraft fra ansatte og råd.
- Felles økonomienhet evaluerer samarbeidet med bispedømmene med utgangspunkt i årsresultatet for 2021, og prosess og prosedyrer for samhandling.
- Nye LPR- og reisebyråavtaler kan brukes både av rettssubjektet og fellestrådene. Begge kontraktene inngås om kort tid etter lange anskaffelsesprosesser.
- Kirkerådet vedtok endret sammensetning av digitaliseringsstyret, med større vekt på representativitet fra Fellestrådene. Med KA også inne igjen på digitaliseringsfeltet ser vi at styringsmodellen fungerer stadig bedre og mer ensartet.
- Økt oppmerksomhet på cybersikkerhet etter økt trusselnivå knyttet til krigen i Ukraina.
- Kirkevalg 2023 nærmer seg, og et tverrfaglig prosjekt er etablert for å håndtere dette. Blir også et kommunikasjonsopplegg knyttet til omdømmebygging som glir over i rekruttering til kirkevalg.
- Det forberedes en sak for Kirkemøtet 2023 i tilknytning til fremtidig behandling av fordelingsnøkkel for spesialprestetjenesten, som tar et litt bredere perspektiv på kirkens tilstedeværelse på institusjoner.

- KR behandlet investeringsstrategi i desember, hvor de bl.a. økte aksjeandelen i finansporteføljen fra 30-40%, og vedtok å opprette et Finansutvalg. I KR's mars-møte ble sak om samfunnsansvarlig finansforvaltning behandlet, som regulerer hva Kirkerådet kan være investert i og ikke. Finansutvalget hadde sitt første møte 3.5, og referatene herfra vil bli lagt frem for Kirkerådet, og den årlige rapporten om at plasseringene er innenfor mandatet vil bli lagt frem for Kirkemøtet.

#### Vedtak

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

### **32/22 Revisjonsberetning fra regnskapsrevisor - vedtak**

#### Forslag til vedtak

Kontrollutvalgets medlemmer får oversendt revisjonsberetningen for skriftlig behandling når den er ferdig, med følgende forslag til vedtak: «Kontrollutvalget tar revisjonsberetningen til orientering og har ingen bemerkninger til denne.»

#### Møtebehandling

Revisor hadde på forhånd bekreftet at revisjonsberetningen kom til å være uten merknader. Kontrollutvalget diskuterte om det var behov for å se revisjonsberetningen før vedtaket, eller om en kunne gjøre vedtak basert på presentasjonen som hadde vært med forbehold om at det ikke var merknader i beretningen. Det ble oppnådd konsensus om å gjennomføre skriftlig behandling når revisjonsberetningen var klar.

#### Vedtak

Kontrollutvalgets medlemmer får oversendt revisjonsberetningen for skriftlig behandling når den er ferdig, med følgende forslag til vedtak: «Kontrollutvalget tar revisjonsberetningen til orientering og har ingen bemerkninger til denne.»

### **33/22 Kontrollutvalgets rapport til Kirkemøtet om Kirkerådets oppfølging av Kirkemøtets vedtak - vedtak**

#### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget vedtar Kontrollutvalgets rapport til Kirkemøtet om Kirkerådets oppfølging av Kirkemøtets vedtak

#### Møtebehandling

Kontrollutvalget diskuterte hvilke kirkemøtevedtak som skulle vises til status på i vedlegg. Etter en gjennomgang av internrevisors liste over kirkemøtevedtak ble det besluttet å legge ved status for alle kirkemøtevedtak fra 2021 samt de vedtakene som ikke var markert som ferdigstilt fra tidligere år (tre vedtak).

#### Vedtak

Kontrollutvalget vedtar Kontrollutvalgets rapport til Kirkemøtet om Kirkerådets oppfølging av Kirkemøtets vedtak. [Enstemmig]

### **34/22 Kontrollutvalgets melding til Kirkemøtet om utvalgets arbeid siden forrige Kirkemøte – vedtak**

#### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget vedtar Kontrollutvalgets melding til Kirkemøtet om utvalgets arbeid siden forrige Kirkemøte

#### Møtebehandling

Kontrollutvalget diskuterte flere av formuleringene i meldingen og det ble gjort endringer og presiseringer underveis i møtet.

Kontrollutvalget diskuterte videre forholdet mellom Kirkemøtet, Kirkerådet og Kontrollutvalget med tanke på budsjett for Kontrollutvalget. Det ble fremmet et ønske om at det gis en gjennomgang av budsjettprosessene i neste kontrollutvalgsmøte.

#### Vedtak

Kontrollutvalget vedtar Kontrollutvalgets melding til Kirkemøtet om utvalgets arbeid siden forrige Kirkemøte, med de endringer som kom frem i møtet. [Enstemmig]

### **35/22 Oppfølging av sak 11/22: Henvendelse fra Parat – vedtak**

#### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget har mottatt Parats henvendelse knyttet til KPMGs evalueringsrapport «Evaluering av omorganiseringen av Den norske kirke», som omhandler omorganisering av merkantile tjenester i rettssubjektet Den norske kirke. Kontrollutvalget har merket seg Parats notat (som er vedlagt protokollen fra behandlingen av rapporten i kontaktmøtet 28.10. 2021, godkjent i kontaktmøte 25.11. 2021), og de kritiske merknadene organisasjonen der har til elementer i omorganiserings-prosessen for de merkantile tjenestene. Slik kontrollutvalget ser det er flere av disse merknadene utdypinger av forhold som også er påpekt i rapporten som læringspunkter. Kontrollutvalget legger til grunn at Parats påpekinger inngår i de læringspunkter som rettssubjektet Den norske kirke har med seg fra evalueringsarbeidet etter omorganiseringene.

#### Møtebehandling

Kontrollutvalget ba sekretariatet om å se til at vedtaket blir oversendt Parat.

#### Vedtak

Kontrollutvalget har mottatt Parats henvendelse knyttet til KPMGs evalueringsrapport «Evaluering av omorganiseringen av Den norske kirke», som omhandler omorganisering av merkantile tjenester i rettssubjektet Den norske kirke. Kontrollutvalget har merket seg Parats notat (som er vedlagt protokollen fra behandlingen av rapporten i kontaktmøtet 28.10. 2021, godkjent i kontaktmøte 25.11. 2021), og de kritiske merknadene organisasjonen der har til elementer i omorganiserings-prosessen for de merkantile tjenestene. Slik kontrollutvalget ser det er flere av disse merknadene utdypinger av forhold som også er påpekt i rapporten som læringspunkter. Kontrollutvalget legger til grunn at Parats påpekinger inngår i de læringspunkter som rettssubjektet Den norske kirke har med seg fra evalueringsarbeidet etter omorganiseringene. [Enstemmig]

### **36/22 Status for strategisk handlingsplan personvern og informasjonssikkerhet**

#### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar orienteringen til etterretning

#### Møtebehandling

Internrevisor innledet saken for kontrollutvalget. Oppfølgingsplanen som var vedlagt saken var vanskelig å lese i systemet og kontrollutvalget fikk derfor en fysisk utskrift i møtet.

#### Vedtak

Kontrollutvalget tar orienteringen til etterretning. [Enstemmig]

#### **37/22 Utkast til mandat for ekstern evaluering av kontrollordninger i rettssubjektet Den norske kirke**

#### Forslag til vedtak

Saken var ettersendt uten forslag til vedtak.

#### Møtebehandling

Internrevisor presenterte planen for kontrollutvalget. Utvalget sluttet seg til evalueringsplanen.

#### Vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til det framlagte forslaget til mandat for en ekstern evaluering av kontrollordningene i Den norske kirke. [Enstemmig]

#### **38/22 Eventuelt**

Det var ikke meldt saker til eventuelt.