



DEN NORSKE KIRKE
Kirkerådet, Mellomkirkelig råd,
Samisk kirkeråd

Kontrollutvalget

Oslo, 09.11.2023

Protokoll fra møte i Kontrollutvalget

Tid: Torsdag 28. september 2023 kl. 09.00-13.00
Sted: Digitalt

Til stede (kontrollutvalget): Finn Huseby (leder), Liv Heidrun Heskestad, Marit Hermstad, Gunn Karlsaune, Trond Rønning (2.vara)

Forfall: Jan Olav Olsen, Ann Kristin Langeland (1.vara)

Til stede (andre); Ingrid Vad Nilsen, direktør; Jan Rune Fagermoen, avdelingsdirektør, avdeling for digitalisering, HR og utvikling, Kurt Haugen¹, økonomidirektør, Magne Pedersen, interntrevisor, Anni Haugen, sekretær.

Saksliste:

27/23 Godkjenning av innkalling, agenda og eventuell lukking av møte

28/23 Referatsaker

- a) Protokoll fra forrige møte
- b) Referatsaker fra KR-møter

29/23 Orienteringssaker

- a) Kirkemøtet 2023
- b) Orientering fra interntrevisor om forvaltningsrevisjon og øvrig revisjoner/tilsyn.
- c) Kirkevalget 2023

30/23 Orientering fra Kirkerådets direktør

31/23 Drøftelse: Veien frem til neste KM

32/23 Revisjonsplan

33/23 Budsjett

34/23 Vedtak: møtedato mars 2023

35/23 Eventuelt

27/23 Godkjenning av innkalling, agenda og evt. Lukking av møte

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget godkjenner innkalling og agenda for møtet.

Møtebehandling

Det var ikke fremmet noen ønsker om lukking av møtet.

Det var ingen merknader til innkalling og agenda.

¹ Kurt Haugen deltok på deler av møtet.

Vedtak

Kontrollutvalget godkjenner innkalling og agenda for møtet. [enstemmig]

28/23 Referatsaker

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjon om referatsakene til orientering.

Møtebehandling:

Kontrollutvalget fikk ettersendt protokoll og sakspapirer fra KR-møtet 24.-25.mai.

Kirkerådet orienterte om at protokollen fra møtet i september vil foreligge om kort tid.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjon om referatsakene til orientering. [enstemmig]

29/23 Orienteringssaker

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Møtebehandling

Sak a)

Leder av kontrollutvalget har skrevet et notat om vedtakene i KM. Hensikten har vært å gi en forenklet oversikt over sakene som ble behandlet i KM, samt at enkelte saker fra KM bør kontrollutvalget se særlig på. Disse er beskrevet mer utførlig. Det gjelder særlig sak 12/23 om at kontrollutvalget vedtas nedlagt, som får betydning for hvordan kontrollutvalget skal arbeide frem til neste Kirkemøte. Sak 11/23 er også interessant for kontrollutvalget.

Kontrollutvalget drøftet punktene i notatet.

Sak b)

Internrevisor ga en muntlig orientering om planen for gjennomføring av forvaltningsrevisjon. Revisjonen skal se på utvalgte prosesser innen lønnsforvaltning. Basert på en risikovurdering skal det blant annet tas stikkprøver for å undersøke om skattepliktige ytelser er blitt innberettet til skatteetaten. Mange har studenter/pensjonister som stiller opp som vikarer i ulike sammenhenger og mottar naturalytelser for bistand og det er et spørsmål om man er gode nok til å innberette dette. Revisjonsteamet skal besøke Nord-Hålogaland og Sør-Hålogaland bispedømmekontorer i november/desember.

Sak c)

Leder for kontrollutvalget ga en orientering om notatet som er satt opp vedrørende kirkevalget 2023. Se vedlegg 29/23 c).

Direktøren for Kirkerådet ga en orientering om kirkevalget 2023:

I saken om valg til KR i mai, ble det beskrevet at vi denne gangen foreslått en intern evaluering. Vi har mange omfattende evalueringer fra tidligere kirkevalg som ikke trenger å gjentas. Sett i lys av alle de kommentarene som har kommet før, under og etter valget og som peker i retning av endringer, forenkling, mindre ressursbruk mm., så ser vi på dette på nytt og vurderer hva vi mener vi har bruk for å vite mer om før vi fremmer forslag til endringer.

Framdriftsplanen legger opp til behandling av evalueringen i Kirkerådet i mars 2024, høring om overordnede spørsmål høsten 2024, behandling av en prinsippsak om overordnede valgspørsmål på Kirkemøtet i 2025 og behandling av en sak om regelvedtak for kirkevalg på Kirkemøtet i 2026. Så kan et nytt kirkevalg gjennomføres i september 2027.

Litt om klagestatus: Det er kommet inn seks klager på valg av bispedømmeråd (tre på valg av lek kirkelig tilsatt, en på benevnelsen Nominasjonskomiteens liste, to på forhold i valglokaler).

Det nye i år var digital forhåndsstemming. Teknisk sett ble det en suksess. Ekstremt kompliserte valgregler med mange ulike valg er krevende å sette opp digitalt, men alt fungerte godt. Stor jobb som ligger bak! Vi har opsjon med samme firma til neste valg, så alt ligger til rette for å gå videre med digitale valg.

Kontrollutvalget kommenterte at det er laget en realistisk tidsplan for evaluering og endringer frem til neste valg og at det blir interessant å høre mer under evalueringen.

Kontrollutvalget drøftet behovet for nok kunnskap om listene og hvordan stemme i forkant av valget, og at det er viktig at valgordningen blir bred nok. Det var en lav valgdeltakelse i år. Det ble stilt spørsmål om utsendelse av valgkort, eller lignende informasjon, er en god måte å sikre at alle er kjent med kirkevalget. Et valgkort kan eventuelt sendes digitalt.

Kontrollutvalget kommenterte at flere har opplevd en uryddighet i stemmelokalene, og stilt spørsmål om det er behov for mer ensartede regler. Det ble også kommentert at det digitale valget har vist seg å være vesentlig billigere enn det fysiske, og stilt spørsmål om hvordan man vil håndtere det fysiske fremover.

Kirkerådet viste til at det er en sårbarhet at vi har mange stemmelokaler og det vil være en sårbarhet som det er vanskelig å ta helt ned. Selv med flere regler er vi avhengige av mange mennesker som skal tolke reglene for hvordan et stemmelokale skal se ut. Kirkerådet kommenterte at det ikke foreligger noe forskning som tilsier at valgkort er avgjørende for valgdeltakelse og at utsendelse av fysisk valgkort medfører store utgifter. Selv om det digitale valget var billigere enn det fysiske, så skal ikke fysisk valg kuttes i sin helhet. Det skal undersøkes om det kan gjøres på en mer kostnadsbesparende måte.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.[enstemmig]

30/23 Orientering fra Kirkerådets direktør

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Møtebehandling:

Nytt om ansatte:

Økonomidirektør Kurt Haugen har nå begynt. Han kommer fra Politiets IT-enhet, er revisorutdannet og har bred erfaring fra store og komplekse organisasjoner.

Beredskap

De nordiske folkekirkene styrker arbeidet med sikkerhet og beredskap.

Det er mye å lære av den finske lutherske kirkens arbeid med disse spørsmålene. De har et overordnet planverk nasjonalt, hvert bispedømme har en plan og hver menighet skal ha en egen beredskapsplan som skal oppdateres annethvert år.

Planene inneholder alt fra brannvern, ivaretagelse av kulturminner og begravelsevirkosomhet til sjelesorg og hjelp til mennesker i nød. Vi står foran en kulturreise i både at vi selv ser betydningen av den jobben kirken utfører til daglig over hele landet og at offentlige myndigheter ser verdien av å

samarbeide systematisk med den sivilsamfunnsaktøren som har kvalifisert personell i alle lokalsamfunn landet over. Her må vi både bygge kultur og lage gode planer og sørge for at det er god kontakt lokalt med kommunale beredskapsplaner, brannvesen, kriseberedskap mm.

Samarbeidsavtale:

KR sa opp samarbeidsavtalen med KA før nyttår og har brukt tida fram til nå for å reforhandle en avtale. Den er nå slutført. Vi er godt fornøyd med resultatet og mener vi nå har fått en oppdatert og tydeligere samarbeidsavtale for de områdene for samarbeid som ikke omfattes av vårt medlemskap i KA.

Kirkebevaringsprogrammet

I sommer ble det klart at programmet skal lokaliseres i Trondheim og at regjeringen har laget et opplegg for en varig pengestrøm til kirkebevaring. 2024 blir oppstartsår for sekretariatet som skal bygges opp, selve kirkebevaringsmidlene kommer ventelig i RNB våren 2024. I november blir det klart hvem som skal vært vert for programmet og hvordan organisering og innhold skal anrettes mer konkret.

Overføring av eiendom fra Ovf til kirken

Arbeidet går jevnt og trutt framover, men det er et enormt arbeid som skal gjennomføres før eiendommer er klare for overføring til kirken. Det er laget en verdsettelsesmodell og de økonomiske konsekvensene blir stadig tydeligere. Departementet har tidligere uttalt at det er kjent at eiendommene vil ha en framtidig negativ kontantstrøm. Nå virker det likevel som de ikke ønsker å kompensere for dette. Kirken og staten skal være likeverdige parter i oppgjøret og vi regner derfor med å komme i dialog med politisk ledelse om oppgjørets størrelse. P.t. er det et gap på flere milliarder mellom verdsettelsesmodellens tall og tallet departementet har fått fra Ovf. Dersom ikke summen settes høyere, vil vi havne i den fattigdomsfella vi har vært engstelige for.

Pensjon

FIN har sendt sak på høring der de ønsker å tilby rDnk medlemskap i KLP i en periode på 10 år. Det har lenge vært klart at vårt medlemskap i SPK ikke er av varig art. Vi er glad for at det nå åpner seg en mulighet for KLP som pensjonsleverandør. Men vi, KA og fagforeningene er enige om at vi bør få medlemskap på permanent basis. Bare da vil vi kunne være i en situasjon som gir trygghet for arbeidstakerne, uten risiko for overslag til KAs øvrige medlemmer og med et best mulig utgangspunkt for evt forhandlinger om ny pensjonsordning. Dette vil det i så fall være KA som må framforhandle som en del av tariffavtalene.

Budsjett 2023

God budsjett disiplin i hele organisasjonen. Vi sliter fortsatt med at prester sender inn reiseregninger 1-2 år etter reisen er utført. Plan og budsjettprosess for 2024 er godt i gang. Lønnsoppgjøret ble kostbart i år, med en tilhørende forhøyet pensjonsinnbetaling på 155 mill., noe som skaper noen utfordringer vi jobber med nå.

Oppfølging av KM-vedtak om organisering:

Organiseringssaken inneholdt mange elementer og de fleste jobbes det nå videre med selv om delegering av arbeidsgiverfunksjoner for prester ikke videreføres.

Det foreslås at samråds og innspillmøter mellom bispedømmeråd og lokalkirkens folkevalgte videreføres som en ordinær arbeidsform.

I høst arrangeres to digitale innspillmøter nasjonalt. Møtene vil inneholde en kort orientering om arbeidet etter KM og planer fram mot KM 2024, gruppearbeid og tid til innspill.

Det utarbeides en tilskuddsordning for å øke samarbeid i lokalkirken – mellom fellesråd og/eller mellom fellesråd og bispedømmekontor. Det er viktig å få enda mer praktisk erfaring i samarbeid og kunne teste ut hva som fungerer, og målet er at denne ordningen skal bidra til dette. KA og KR samarbeider om rådgivning og veiledning. Kirkerådet kan bidra med maler for avtaler, men ønsker å avvente noe for å se hva det er behov for.

Arbeidet med å styrke internkommunikasjonen i trossamfunnet fortsetter. Dette henger tett sammen med kulturbygging, og ansvaret legges derfor til programarbeidet, for å sikre synergier og koordinering.

KM vedtok i 2021 en rekrutteringsstrategi. Der er det et vedtakspunkt om å lage en helhetlig kompetansestrategi for Dnk. Vi trenger en strategi og planer for kompetanse til både ansatte, folkevalgte og frivillige. Hvis kirken skal være en attraktiv arbeidsgiver, må det tilbys mer kompetanseutvikling til alle ansatte enn det som er tilfellet i dag. Arbeidsgiver er ansvarlig for dette, men vi trenger gode standarder og ordninger for at alle ansatte skal kunne nyttiggjøre seg kompetanseutvikling. I dag er det bare prestene som har gode planer for dette. Dette fagfeltet er viktig for å lage en felles kultur i kirken og tenke tverrfaglig og på tvers av arbeidsgivere.

Ansatt og organisasjonsregister er nå etablert og ble brukt første gang ved valg av lekt kirkelig ansatte og prester til bispedømmeråd/Kirkemøte.

Neste gang vi trenger registeret helt konkret, er i gjennomføring av ny medarbeider-undersøkelse for alle ansatte i Dnk i oktober.

Det forberedes anskaffelse av fagsystem for kirkelige handlinger og aktiviteter. Dette er etterspurt av lokalkirken gjennom Digitaliseringsstyret.

Det arbeides også med digitaliseringsvennlig regelverk. Staten jobber mye med dette fordi digitalisering endrer behovene for hva og hvordan vi regulerer. For oss er dette nødvendig for god nytte av fellesløsningene. For å ta ut potensialet av fellesløsningene må disse også brukes på samme måte lokalt. Lik praksis, høy datakvalitet og gjenbruk av data bidrar til effektivisering. Dette er en kulturreise. Vi er vant til å kunne bestemme selv eller i det minste å tilpasse til egne behov. Da forsvinner mye av effektiviseringsgevinsten.

Det jobbes mye med sikkerhet knyttet til kirkens fellesløsninger - både overvåking av systemer, sikringstiltak og innføring av en ny passordpolicy.

Det planlegges en sak til KM 24 og digitale fellesløsninger.

Kontrollutvalget kommenterte punktet om pensjon og stilte spørsmål ved om KLP skulle få ny pensjonsavtale uten en anskaffelsesrunde først.

Kirkerådet forklarte at saken om pensjon handler om at Finansdepartementet har sendt et forslag på høring som åpner for at rettssubjektet DnK kan opprette kommunal pensjonsordning for sine ansatte. Det er adgangen til å ha en kommunal pensjonsordningen som det når er avgjørende å få tilgang til, uavhengig av leverandør. Det er to mulige leverandører, KLP og Storebrand, og denne saken avgjør ikke valget mellom disse.

Kontrollutvalget etterspurte informasjon om hvilke områder samarbeidsavtalen med KA omhandler, som ikke omfattes av medlemskapet i KA.

Kirkerådet forklarte at samarbeidsavtalen blant annet omhandler selvforståelse, hvordan håndtere uenighet, hvilke møtepunkter vi har, hvordan KA skal bidra inn i høringer, kompetanse, opplæring, konflikthåndtering i fellesrådene mv.

Vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.[enstemmig]

31/23 Drøftelse: Veien videre til neste KM

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget drøftet veien videre til neste KM

Møtebehandling

Kontrollutvalget drøftet kirkemøtevedtak 12/23 om nedleggelse av kontrollutvalget og hva det betyr for arbeidet frem til neste Kirkemøte. Det følger av vedtaket at det trer i kraft "fra og med" Kirkemøtet 2024. Kontrollutvalget forstår dette som at det skal fremlegges en melding og rapport om vårt arbeid på Kirkemøtet 2024, slik som tidligere år.

Kirkerådet har forstått vedtaket på samme måte. Kontrollutvalget skal avlegge melding og rapport som normalt, men ikke planlegge noe fremover i tid etter Kirkemøtet 2024.

Videre drøftet kontrollutvalget muligheten for å være en høringsinstans for Kirkerådet som skal utvikle et mandat for ny kontrollkomité som skal følge opp Kirkerådets oppfølging av Kirkemøtets vedtak. Kontrollutvalgets uttalelse om mandatet kan f.eks. oversendes Kirkerådets sekretariat som innspill når de skal forberede sitt framlegg for Kirkerådet i saken.

Kontrollutvalget vil videre følge med på hvordan området kirkelig organisering vil utvikle seg videre.

Vedtak

Kontrollutvalget drøftet veien videre til neste KM.

32/23 Revisjonsplan

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonplanen til orientering og har ingen bemerkninger til denne.

Møtebehandling

Kontrollutvalget fikk en presentasjon fra ekstern revisor av revisjonsplanen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering og har ingen bemerkninger til denne..

33/23 Budsjett

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget ber Kirkerådet sikre at kontrollutvalgets budsjett er tilstrekkelig til å dekke de nevnte aktivitetene.

Møtebehandling

Ingen innvendinger til forslaget om budsjett.

Vedtak

Kontrollutvalget ber Kirkerådet sikre at kontrollutvalgets budsjett er tilstrekkelig til å dekke de nevnte aktivitetene.

34/23 Møtedato mars 2024

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget beslutter møtedato for mars 2024.

Møtebehandling

Den 19. og 21. mars er krevende tidspunkt for Kirkerådet. 20.mars 2024 foreslås derfor som møtedato. Kontrollutvalget diskuterte om det burde endres slik at møtet 21. januar blir digitalt og at møtet i mars blir fysisk.

Vedtak:

Kontrollutvalget besluttet at møtet i mars skal avholdes 20.mars 2024. Kontrollutvalget besluttet videre at møtet i 21. januar 2024 blir avholdt digitalt og møtet i mars fysisk.

35/23 Eventuelt

Det er ikke meldt saker til eventuelt.

Møtet ble avsluttet klokken 13.00

Med vennlig hilsen

Finn Ragnvald Huseby
Leder av Kontrollutvalget

Anni T. Haugen
Sekretær