



Referat fra møtet i Kontrollutvalget

Tid: Onsdag 7. mars 2019 kl. 1000-1700

Sted: Kirkens Hus i Oslo, møterom Bjørgvin

Til stede fra Kontrollutvalget: Ann-Kristin Sørvik, Finn Huseby, Laila Riksaasen Dahl, Ola T. Lånke og Brit Skjelbred.

Fra Kirkerådet: Ingrid Vad Nilsen (direktør), Jan Rune Fagermoen og Hans Øyvind Hvidsten.

Internrevisor Magnus Digernes var til stede i hele møtet. Revisor Kjetil Andersen var tilstede i sak 17/19.

14/19 Godkjenning av innkalling, agenda og eventuell lukking av møte

15/19 Protokoll fra forrige møte

16/19 Rapport fra Kirkerådet på saker

17/19 Rapport fra revisor om årsregnskapet med revisjonsberetning 2018 og Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap/revisjonsberetning

18/19 Forvaltningsrevisjon 2019/2020

19/19 Kontrollutvalgets rapport til Kirkemøtet om Kirkerådets oppfølging av Kirkemøtets vedtak

20/19 Den norske kirkes kontrollutvalgs melding til Kirkemøtet 2019

21/19 Møteplan fram til Kirkemøtet i 2020

22/19 Eventuelt

14/19 Godkjenning av innkalling, agenda og eventuell lukking av møte

Rapporten fra advokatfirmaet Haavind i sak 09/19 om personvern er fremdeles unntatt offentlighet, med de samme begrunnelser som forrige møte. I og med at Haavinds rapport ikke skal diskuteres i innværende møte, mener Kontrollutvalget at det ikke behov for å lukke hele eller deler av møtet for offentligheten,

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjente innkalling og agenda.

Kontrollutvalget avgjorde at behandling av advokatfirmaet Haavinds rapport i sak 20/19 skjer for lukkede dører. Advokatfirmaet Haavinds rapport unntas offentlighet.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjente innkalling og agenda. Møtet skal gå for åpne dører. Advokatfirmaet Haavinds rapport unntas fortsatt for offentlighet.

15/19 Referat fra forrige møte

Vedlegg: Referat fra Kontrollutvalgets møte 17. januar 2019

Det fremkom flere språklige kommentarer i møtet som vil bli rettet og sendt ut for ytterligere kommentarer.

Forslag til vedtak:

Referatet fra møtet 17. januar 2018 ble godkjent og signert.

Vedtak:

Referatet fra møtet 17. januar 2018 vil bli sendt ut for godkjenning i rettet form.

16/19 Rapport fra Kirkerådet på saker

Kirkerådet informerte om sitt arbeid.

Kirkerådets administrasjon har hatt flere møter med Hovedverneombudet. Videre følger administrasjonen opp de funn som er gjort i internrevisjonsrapporten og er i ferd med å utarbeide overordnede retningslinjer i tråd med forslagene fra internrevisjonen.

Det ble på oppfordring fra Kontrollutvalget videre redegjort for den planlagte flytteprosessen til Oslo hospital som er forventet ferdigstilt i 2023. Formålet med å flytte lokaler er at dette vil bidra til mer rasjonell drift og effektive arbeidsplasser. Det ble også kort orientert om effektiviseringsprosjektet innen økonomi og arkiv funksjonen. Den nye felles økonomienheten som skal betjene alle enhetene i rettssubjektet når ny leder er på plass.

Forslag til vedtak:

Informasjonen ble tatt til orientering.

Vedtak:

Informasjonen ble tatt til orientering.

17/19 Rapport fra revisor om årsregnskapet med revisjonsberetning 2018 og Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap/revisjonsberetning

Revisor Kjetil Andersen presenterte. Presentasjonen vil bli ettersendt til Kontrollutvalget.

Revisjonen har ikke avdekket forhold som tilsier at det ikke vil bli utarbeidet en ren revisjonsberetning (revisjonsberetning uten kommentarer). Revisor mener årsberetningen gir et rettviseende bilde og oppfyller de lovmessige krav.

Han gikk deretter gjennom de analyser som er foretatt i forhold til lønnskostnader og utvalgte revisjonsmessige forhold fra regnskapsåret 2018.

Revisor mener at Den norske Kirke har en tilfredsstillende internkontroll, men at det er mulighet for forbedring på områder innen kontroll av lønnsrelaterte kostnader. Administrasjonen er ikke kjent med noen misligheter i 2018.

Kontrollutvalget er fornøyd med økonomiavdelingens arbeid i forhold til etableringen av rettssubjektet.

Saken var fremmet uten forslag til vedtak.

Vedtak:

Rapport fra revisor ble tatt til orientering. Kontrollutvalget får revisjonsberetningen på e-post for endelige uttalelse når den er ferdigstilt.

18/19 Forvaltningsrevisjon 2019/2020

På bakgrunn av signalene i siste møte har sekretariatet utarbeidet et forslag til forvaltningsrevisjon i 2019 for fremleggelse på Kirkemøtet i 2020.

Forslaget til mandat fremgår av Den norske kirkes kontrollutvalgs melding til Kirkemøtet 2019 kapittel 7 i sak 20/19. Forslaget omhandler arbeidsgiveri/HMS.

Kontrollutvalget diskuterte forslaget og kom med justeringer til forslag som ble inntatt i kapittel 7 i sak 20/19.

Sekretariatet bes fremme et opplegg for forvaltningsrevisjonen til neste møte.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjente forslaget til mandat som Kontrollutvalgets forslag til Kirkemøtet med de signaler som kom i møtet. Sekretariatet bes fremme et opplegg for forvaltningsrevisjonen til neste møte basert på signalene som kom i møtet.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjente forslaget til forvaltningsrevisjon 2019 med de signaler som fremkom i møtet. Sekretariatet bes fremme et opplegg for forvaltningsrevisjonen til neste møte basert på signalene som kom i møtet.

19/19 Kontrollutvalgets rapport til Kirkemøtet om Kirkerådets oppfølging av Kirkemøtets vedtak

Vedlegg: Utkast til Kontrollutvalgets rapport til Kirkemøtet om Kirkerådets oppfølging av Kirkemøtets vedtak

Fortsatt behandling av sak 11/19. Nytt utkast der Kontrollutvalgets endringer fra forrige tatt inn.

Rapporten er sendt Kirkerådet for uttalelser med forbehold om endringer på møtet.

**Forslag til vedtak:
Kontrollutvalget godkjenner rapporten.**

**Vedtak:
Kontrollutvalget godkjente rapporten.**

20/19 Den norske kirkes kontrollutvalgs melding til Kirkemøtet 2019

Vedlegg: Utkast til Den norske kirkes kontrollutvalgs melding til Kirkemøtet 2019

Fortsatt behandling av sak 12/19 samt sak 09/19.

Kontrollutvalget gjennomgikk forslaget og kom med forslag til endringer som ble inntatt i utkastet til meldingen.

**Forslag til vedtak:
Kontrollutvalget godkjenner meldingen med de kommentarer som fremkommer i møtet.**

**Vedtak:
Kontrollutvalget godkjenner meldingen med de kommentarer som fremkommer i møtet.**

21/19 Møteplan fram til Kirkemøtet i 2020

Kirkerådet har sendt oversikt over følgende planlagte møter:

Møter 2019
24.-25. januar Kirkerådet
11.-12.mars Kirkerådet
<i>27.mars - 1.april Kirkemøte</i>
13.-14.juni Kirkerådet
16-17.september Kirkerådet
<i>14.-18. oktober Bispemøtet</i>
05.-06.desember Kirkerådet
Møter 2020
30.-31. januar Kirkerådet
<i>11.-14. februar Bispemøtet</i>
26. – 27. mars Kirkerådet
<i>22.-28. april Kirkemøtet</i>

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets møter fram til Kirkemøtet i 2020:

9. mai 2019
 26. september 2019
 24. oktober 2019
 28. november 2019
 29. januar 2020
 12. mars 2020

Alle møter med start kl 10:00 og slutt kl 16:00

Vedtak:

Kontrollutvalgets møter fram til Kirkemøtet i 2020:

10. mai 2019
 26. september 2019
 25. oktober 2019 (Trondheim)
 29. november 2019
 29. januar 2020
 12. mars 2020

22/19 Eventuelt

Ingen saker var meldt til eventuelt.

Ann Kristin Sørvik
 (leder)

Finn Huseby
 (nestleder)

Laila Riksaasen Dahl

Brit Skjelbred

Ola T. Lånke