



**Utvalg:** Kontrollutvalget  
**Møtestad:** Lyderhorn, Aasegården  
**Dato:** 28.05.2019  
**Tidspunkt:** 17:00

**Møteplan:**

Kl. 17.00 – 19.00 Kurs i samfunnsansvar og antikorrupsjon ved Kjersti Bagle-Tennebø i Deloitte  
Kl. 19.00 – 19.45 Kirkevergen orienterer om

- Internkontroll systemet i BKF
- Tilpasning til ny personvernlov i BKF

Kl. 19.45 - Saksbehandling

Til varamedlemmene er denne innkallingen til orientering. Dersom det blir aktuelt at varamedlemmer skal møte vil det bli gitt nærmere beskjed.

Dersom noen av medlemmene ikke kan møte og må melde forfall, blir de bedt om å gjøre dette så tidlig som mulig ved å ringe til Roald Breistein tlf. 97 50 51 52 eller til Hogne Haktorson, tlf. 911 05 982.

Det er planlagt at Roald Breistein møter fra sekretariatet, på dette møtet.

Karl Johan Hallaråker  
kontrollutvalgsleder

Hogne Haktorson  
kontrollsjef

Roald Breistein  
seniorrådgjevar

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikke underskrift.

Kopi: Leder i kirkelig fellesråd  
Kirkevergen  
Revisor

## Saksliste

<b>Utvalgs- saksnr</b>	<b>Innhold</b>	<b>Lukket</b>	<b>Arkiv- saksnr</b>
PS 17/19	Godkjenning av innkalling og saksliste		
PS 18/19	Godkjenning av møteprotokoll fra forrige møte		
PS 19/19	Kirkevergen orienterer om ny status i arbeidet med utviklingen av interkontroll systemet i BKF		2017/96
PS 20/19	Kirkevergen orienterer om status i BKF's tilpasning til ny personvernlov		2018/2
PS 21/19	Forvaltningsrevisjon av ansvars-, rolle og myndighetsfordeling mellom kirkevergen og menighetene - Status i arbeidet ved Deloitte		2018/59
PS 22/19	Referatsaker		
RS 10/19	Protokoll-bkf-mote-24.04.19		2017/78
RS 11/19	Protokoller fra møter i kontrollutvalget i Den norske kyrkja		2019/25
PS 23/19	Eventuelt		

**PS 17/19 Godkjenning av innkalling og saksliste**

**PS 18/19 Godkjenning av møteprotokoll fra forrige møte**

Arkivsak: 216  
Arkivnr: 2017/96-7  
Saksbehandler: Roald Breistein

## Saksfremstilling

### Saksgang

Utvalg	Saknr.	Møtedato
Kontrollutvalget i Bergen kirkelige fellesråd	19/19	28.05.2019

## Kirkevergen orienterer om ny status i arbeidet med utviklingen av interkontroll systemet i BKF

### Bakgrunn for saken:

**Kontrollutvalget i Bergen kirkelige fellesråd gjorde bl.a. slikt vedtak i møte 31.10.2017:**

*«Kontrollutvalget ber kirkevergen orientere om oppfølging av plan for internkontroll og gjennomføringen av den, på førstkommande utvalgsmøte, jf. utvalgets årsplan for 2017 punkt 2.»*

### **Til møtet i kontrollutvalget 20.02.2018 stod det bl.a. dette:**

*«Vi har mottatt fra kirkevergen vedlagte dokument «Internkontroll i BKF febr 2018» datert 12.2.2018. I tråd med vedtaket over er det også gjort avtale med kirkevergen om at han skal komme i dette møtet for å orientere om denne saken.*

*Sekretariatet registrerer at det mottatte dokumentet i stor grad inneholder gode internkontroll rutiner som ivaretar Lover og forskrifter i helse-, miljø- og sikkerhet (HMS). Imidlertid inneholder dokumentet i mindre grad internkontroll på generelt grunnlag og i videste forstand.*

*Det finnes flere definisjoner på begrepet internkontroll.*

*COSO-rammeverket definerer det slik:*

*«Internkontroll defineres i videste forstand som en prosess som er igangsatt og gjennomført av virksomhetens styre, ledelse og øvrige ansatte, og som er utformet for å gi rimelig sikkerhet vedrørende måloppnåelse innen følgende områder:*

- *Målrettet og kostnadseffektiv drift*
- *Pålitelig ekstern regnskapsrapportering*

Besøksadresse: Agnes Mowinckelsgt. 5 - Postadresse: Postboks 7900. 5020 Bergen - Telefon 55 23 90 00

Mobil 97505152 - E-postadresse: [Roald.Breistein@hfk.no](mailto:Roald.Breistein@hfk.no) eller [kontrollutvalet@hfk.no](mailto:kontrollutvalet@hfk.no)

Bankgironr. 5201 06 74239 - Foretaksnr. NO 938 626 367 mva.

- *Overholdelse av gjeldende lover og regler»*

*Knut Løken definerer det slik i sin bok «Kontroll»:*

*«Intern kontroll er hva et foretak gjør for å sikre sine verdier og forsvarlig drift mot planlagte mål.»*

*Dersom man skal trekke parallell til en rådmann (administrasjonssjef) i en kommune når det gjelder internkontroll blir det vist til kommunelovens § 23.2 der det bl.a. står:*

*«Administrasjonssjefen skal sørge for at administrasjonen drives i samsvar med lover, forskrifter og overordnede instruksjer, og at den er gjenstand for betryggende kontroll.»*

*Slik vi tolker denne formuleringen betyr den internkontroll i videste forstand.*

*Alle disse tre definisjonene dekker et større ansvar for internkontroll enn det som går på Lover og forskrifter i helse-, miljø- og sikkerhet.»*

#### **Fra behandlingen i møte i kontrollutvalget 20.02.2018 ble dette protokollert:**

##### **«Behandling i møtet:**

*Kirkeverge, Asbjørn Vilkenen, orienterte om oppfølging av plan for internkontroll og gjennomføringen av den, og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.*

*Det kom bl.a. frem at arbeidet er fortsatt i prosess og utvikling med utgangspunkt i HMS forskriften og ift. den nye personvernloven som skal tre i kraft i mai 2018. Risikoanalyser vil også være et forhold som vil bli fokusert på i denne saken.*

*Kontrollutvalget takker for orienteringen som ble gitt. På bakgrunn av dette ber utvalget om å få en ny orientering om saken i første møte i 2019.*

*Etter dette ble slikt vedtak enstemmig vedtatt.*

##### **Vedtak:**

*Kontrollutvalget ber om å få en ny orientering om status i arbeidet med utviklingen av internkontroll systemet i BKF i første møte i utvalget i 2019.*

##### Drøfting:

Vi har mottatt vedlagte skriftlige informasjon fra kirkevergen om status på arbeidet med internkontroll systemet i BKF. I tillegg er det gjort avtale om at Kirkevergen kommer i dette møtet for å gi muntlig orientering om status i arbeidet med utviklingen internkontroll systemet i BKF.

Sekretariatet registrerer av den mottatte dokumentasjonen som meget positivt at internkontroll-dokumentasjonen til BKF nå er nettbasert og finnes på kirkens intranett. Det går også frem at det er gjort en god del mer arbeid på feltet siden kontrollutvalget fikk orientering for vel et år siden. Videre registrerer vi at man ikke er kommet helt i mål med arbeidet, men at den mottatte dokumentasjonen gir et innblikk i hvordan det er planlagt gjennomført.

Når det gjelder innholdet i det mottatte dokumentet bærer det fortsatt preg av at det i stor grad er fokusert på internkontrollforskriften som gjelder HMS og ikke like mye på intern kontroll i generell betydning og i videste forstand. Spesielt gjelder dette i starten av dokumentet. Det går likevel frem av dokumentet at tanken er at dette skal komme bedre frem når systemet er ferdig utviklet.

For ordens skyld kan det opplyses om at intern kontroll i videste forstand skal omfatte kirkevergens kontroll med formuesforvaltningen innenfor alle områder, rutiner, prosesser mv. Dette for å sørge for at man har

kontroll på hvilken risiko man tar for å sikre at ting ikke skal gå galt. For å vurdere hvilke kontrolltiltak som skal iverksettes for å sikre dette bør det gjennomføres en risikovurdering på alle disse områdene. Ut fra dette vil det bety at HMS bare blir en liten del av intern kontrollen i det store bildet.

Konklusjon:

På bakgrunn av det som går frem av den skriftlige orienteringen, og dersom det ikke kommer frem noe nytt i den muntlige orienteringen i møtet, anbefales det at kontrollutvalget tar informasjonen til orientering. Videre blir det anbefalt at kontrollutvalget ber om at kirkevergen orienterer en gang i året om status i dette arbeidet, neste gang i siste møte før sommerferien 2020.

**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet tar informasjonen fra kirkevergen om status i arbeidet med internkontroll systemet til orientering.
2. Videre ber kontrollutvalget om at kirkevergen orienterer en gang i året om status i dette arbeidet, neste gang i siste møte før sommerferien 2020.

Hogne Haktorson  
kontrollsjef

Roald Breistein  
seniorrådgjevar

*Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikke underskrift.*

Vedlegg

- 1 Status på Internkontroll i BKF - mai 2019

[Skriv her]

## **Informasjon til Kontrollutvalgets møte 28.05.19**

Status i arbeidet med Internkontroll i BKF er sak på kontrollutvalgets møte 28.05.19.

Internkontroll-dokumentasjonen som vi arbeider med nå er nettbasert, og den ligger på kirkens Intranett. Dette er kun tilgjengelig for de som er ansatt i Den norske kirke, og er brukere av serverløsningen til Kirkepartner.

For å kunne sende dokumenter til dere i forkant av møtet, har vi kopiert ned dagens versjon (16.05.19), og sender dere denne på .pdf-format. Selve det «aktive» dokumentet vil bli vist i møtet. Dere kan klikke på aktive lenker i vedlagt dokument, noen henviser til offentlige nettsider, og de vil åpne seg, mens mange viser til interne sider for kirken, og de vil dere ikke få opp.

Samtidig som vi arbeider med Internkontroll, omorganiserer vi måten vi har rutiner, retningslinjer, skjema og lovhenvvisninger tilgjengelig for ansatte. Dette arbeidet tar litt tid, og vi er ikke helt i mål, her får dere likevel et innblikk i hvordan vi planlegger å gjøre det.

På Intranettet for Dnk har vi én nettside som heter «Internkontroll». Den ser dere på s. 2-11 i dette dokumentet. Dette er en beskrivelse av hvordan vi arbeider med bl.a. opplæring og med avdekking av feil og mangler.

I tillegg har vi en del nettsider som samler rutiner mm pr. fagområde. Dette er sider som, etter hvert når de er ferdige, skal fungere som oppslagsverk for alle ansatte når de trenger informasjon og tilgang til forskjellige skjema. På s. 12-15 har vi lagt ved kopi av nettsiden «Personal» for at dere skal få se et eksempel.

Mer informasjon vil bli gitt i møtet 28.05.19.

Vennlig hilsen

Mona Gangsøy Eide  
administrasjonssjef  
5559 3227 / 452 357 60

# (BKF) Internkontroll

OBS: Denne siden er under oppbygging! IKKE FERDIG ENNÅ!

- [0. Innledning](#)
- [1. Tilgjengelighet](#)
- [2. Opplæring og informasjon](#)
- [3. Medvirkning og læring](#)
- [4. Mål og plan](#)
- [5. Organisasjon og ansvar](#)
- [6. Risikovurdering](#)
- [7. Avdekke / rette / forebygge avvik](#)
- [8. Overvåking](#)

## 0. Innledning

### Hva er Internkontroll?

Internkontroll defineres i videste forstand som en prosess, iscenesatt og gjennomført av foretakets styre, ledelse og ansatte. Den utformes for å gi rimelig sikkerhet vedrørende måloppnåelse innen følgende områder:

- målrettet og effektiv drift
- pålitelig ekstern regnskapsrapportering
- overholdelse av gjeldende lover og regler

Dette er den mest benyttede definisjonen på internkontroll, og den er hentet fra COSO-rapporten fra 1992 (Committee of Sponsoring Organisations of the Treadway Commission).

I følge [Internkontrollforskriften](#) er definisjonen på Internkontroll: «Systematiske tiltak som skal sikre at virksomhetenes aktiviteter planlegges, organiseres, utføres, sikres og vedlikeholdes i samsvar med krav fastsatt i eller i medhold av helse-, miljø- og sikkerhetslovgivningen».

[Internkontrollforskriften](#) er en del av «Forskrift om systematisk helse-, miljø- og sikkerhetsarbeid i virksomheter». Forskriftene beskriver 8 punkt som en Internkontroll skal inneholde. Bergen kirkelige fellestråds arbeid med Internkontroll tar utgangspunkt i disse 8 punktene. Der beskrives hvordan det blir arbeidet med internkontroll innen HMS, og også på generelt grunnlag og i videste forstand, som definert i COSO-rapporten.

## 1. Tilgjengelighet

Internkontrollen skal: «sørge for at de lover og forskrifter i helse-, miljø- og sikkerhetslovgivningen som gjelder for virksomheten er tilgjengelig, og ha oversikt over de krav som er av særlig viktighet for virksomheten».

Informasjon om lover, forskrifter og lokale rutiner er samlet på Intranettet Kirkebakken, og er gjort tilgjengelig for alle BKF-, BDR- og menighetsråds ansatte innenfor BKF's området. Sammen med rutineene vises det til gjeldende lover og forskrifter der aktiviteten reguleres av



[Skriv her]

disse. Samlingen av rutiner og veiledninger er fordelt på våre forskjellige fag og virksomhetsområder:

1. [Personal](#)
2. [Økonomi](#)
3. [Kirketorget / kirkelige handlinger](#)
4. [Gravplassmyndigheten](#)
5. [Bygg og eiendom](#)
6. [Beredskapsplaner](#)
7. [Personvern \(GDPR\)](#)
8. [IKT-Bruerveiledninger](#)

BKF har en egen [HMS-håndbok](#) som er tilgjengelig for alle ansatte, HMS-håndboken er elektronisk og alle lovendringer på området blir oppdatert av Infotjenester. Endringer i håndboken blir gjort kjent for alle tilsatte inni håndboken ved at endringer er markert.

Avvik i forhold til gjeldene rutiner og regler skal melds. Rutiner for dette finnes under pkt 7 "Avdekke...". Bruk [avviksmeldingsskjema](#) som sendes nærmeste leder.

## 2. Opplæring og informasjon

Internkontrollen skal: «sørge for at arbeidstakerne har tilstrekkelig kunnskaper og ferdigheter i det systematiske helse-, miljø- og sikkerhetsarbeidet, herunder informasjon om endringer».

Velfungerende informasjons- og kommunikasjonsflyt satt i system er en forutsetning for å kunne styre og kontrollere. Alle gjeldende rutiner skal gjøres tilgjengelig for ansatte via Intranettet Kirkebakken. Endringer av rutiner skal behandles i de aktuelle organ, og deretter erstatte eksisterende på Intranettet Kirkebakken.

### Opplæring HMS og Internkontroll

I forbindelse med nyansettelse blir det informert om HMS-håndboken og Internkontrollsystemet som del av «Innføring for nyansatte»

Alle ledere, AMU-medlemmer og verneombud har gjennomgått lovpålagte HMS-kurs, dette gjentas regelmessig for nye leder/AMU-medlemmer og verneombud. Administrasjonsleder har ansvar for de jevnligte vernerundene i menighetene. Jfr. [stillingsbeskrivelsen](#). Administrasjonsledere i menigheter deltar på månedlige ledersamlinger der HMS-arbeidet er tema. Det arrangeres også IA-dager og andre kurs innen HMS.

### Oppdatering om regelverk

Ledergruppen sørger for å være orientert om regelverk gjennom å delta i ulike nettverk, eksempelvis: Riksantikvarens årlige møter for kirkebyggforvaltning, nyhetsbrev fra KA, informasjon på bygg.no, «Infotjenester», regjeringen.no, NFG, Nettverk for kirkelige byggforvaltere, Nettverk for G4 (de 4 største fellestrådene i Norge).

Samlingen av rutiner og veiledninger, fordelt på våre forskjellige fag og virksomhetsområder, inneholder henvisning til gjeldende regelverk for hvert sitt område. (Se lenker under pkt. 1 over)

[Skriv her]

### **Generell opplæring og informasjon, ansatte**

Manglende opplæring er generelt en risikofaktor som må vurderes i forbindelse med risikoanalyse. Opplæring i arbeidsoppgaver, verktøy og IT-system er viktig for sikkerheten. Det er etablert en rekke faste rutiner for å gi formidle opplæring:

- Administrasjonsledermøter, månedlig. Her får administrasjonsleder informasjon om rutiner og rutine-endringer, lovendringer og annen viktig informasjon. Administrasjonslederne har ansvar for å viderefordre informasjon til menighetenes respektive staber.
- Månedlige informasjonsskriv fra administrasjonen til administrasjonslederne, med oppdatering på aktuelle saker, bl.a. personal, økonomi og bygg
- Samling for nyansatte, ca 2 ganger pr år. Nærmeste leder har ansvar for at nyansatte får opplæring og har tilgang til aktuelle rutiner og regler, differensiert etter den ansattes ansvarsområde.
- Husmøter og avdelingsmøter i kirkevergens administrasjon, og Stabsmøter i menighetene.
- Alle ansatte har selv ansvar for å holde seg oppdatert med utgangspunkt i tilgjengelige rutiner og lovhenvvisninger

### **Informasjon til publikum**

Informasjon til publikum er viktig både for å ivareta sikkerhet, og for å nå målene for virksomheten. Kirken i Bergen når og kommuniserer med publikum, begravellesbyrå og andre samarbeidspartnere via:

- [BKFs nettsider](#). Med lenke til alle menighetenes nettsider, informasjon om og protokoll fra fellesrådsmøter.
- [Gravplassmyndighetens nettside](#). Med informasjon om alle seremonier, oversikt over avgifter og regelverk. Man kan også søke etter grav, og få oversikt over tilbydere av gravstell.
- E-post, post. Besvarer henvendelser. Bestillinger besvares skriftlig i henhold til gjeldende rutiner for aktuell sakstype. Se spesielt rutiner for Kirketorget og for Gravplassmyndigheten.
- Telefon. Besvarer henvendelser på telefon i åpningstiden.
- Åpent hus på Møllendal kapell
- Fellestrådets årsrapport

## **3. Medvirkning og læring**

Internkontrollen skal: «sørge for at arbeidstakerne medvirker slik at samlet kunnskap og erfaring utnyttes».

System for håndtering av avviksmeldinger er viktig for å lære av erfaringer i organisasjonen. Skjema finnes her: [Avviksskjema](#)

Avvik eller behov med hensyn til bygningsmassen meldes i hovedsak gjennom FDV-programmet [Lydia](#). Alle menigheter har brukernavn og passord for å logge seg på systemet.

I forbindelse med halvårlige/årlige vernerunder har alle ansatte mulighet til å gi tilbakemeldinger om forhold som ikke fungerer som ønsket. Da blir dette [HMS-skjema](#) fylt ut og sendt til BKF og prosten i gjeldende prosti. Administrasjonsleder har ansvar for at dette

[Skriv her]

gjennomføres i menighetene, i resten av organisasjonen har ... ansvar for gjennomføring av HMS-runder.

Medvirkningsplikt og vernetjeneste gjøres i henhold til Hovedavtale og gjeldende lovverk. Rutiner er beskrevet i [HMS-håndboken](#). Det er etablert faste møtepunkt for å lære av hverandre, drøfte vurderte endringer og ha felles medvirkning i prosesser:

- AMU-møter, verneombudsmøter og drøftingsmøter der betydelige endringer av rutiner tas opp for drøfting og innspill.
- Felles miljøutvalg for ledere og verneombud i begge arbeidsgiverlinjer
- Samhandlingsmøte mellom prostene og kirkevergens ledergruppe hver måned
- Møte mellom biskopen og kirkevergen og deres ledergrupper en gang hvert halvår
- Månedlige 1:1 samtaler med nærmeste leder i administrasjonen
- Årlige medarbeidersamtaler med nærmeste leder
- Ledermøter, kirkevergens ledergruppe
- Halvårlige møter i kirkebyggutvalget
- 4 møter årlig med gravplassutvalget
- Årlig møte mellom gravplassmyndigheten og alle trossamfunn
- Årlig møte mellom gravplassmyndigheten og gravferdsbyråene
- Årlig møte mellom kirketorget og gravferdsbyråene

## 4. Mål og plan

Internkontrollen skal: «fastsette mål for helse, miljø og sikkerhet»

Det utarbeides årlig «IA-handlingsplan og «HMS- handlingsplan» disse ligger i HMS-håndboken under [handlingsplaner](#). Der er også fastsetting av [mål for HMS-arbeidet](#). Begge disse dokumentene legges frem for og behandles av AMU og i drøftingsmøte med tillitsvalgte.

### Verdi og måldokument

I innledningen til dette Internkontroll-dokumentet står det at COSO definerer internkontroll som en systematisk prosess, utført av en virksomhets styre, ledelse og øvrige ansatte, utformet for å gi rimelig sikkerhet for oppnåelse av målsettinger relatert til drift, rapportering og etterlevelse. For å oppnå målsettinger, må målene formuleres og følges opp.

Kirkevergen utarbeider årlig [Verdi- og måldokument](#) med målbare mål og fokusområder. Dokumentet godkjennes av fellesrådet. Samtidig evalueres måloppnåelsen av fjorårets Verdi- og måldokument.

### Økonomiplan og budsjett

Det utarbeides årlig budsjett og 4-årsplan. 4-årsplanene brukes som grunnlag for budsjettinnspill til Bergen kommune. Økonomiavdelingen utarbeider planer og budsjett for å sikre forsvarlig og god økonomistyring, og for å sikre tilgang til oppdatert og relevant styringsinformasjon som grunnlag for beslutninger og kontroll.

Saker legges frem for fellesrådet i henhold til økonomiforskrift, økonomireglement og årshjul. (legg inn lenker!). Revidert årsbudsjett legges frem for fellesrådet i løpet av året ved behov. I forkant av årlig budsjettprosess inviteres menighetene til å komme med innspill.

[Skriv her]

### **Bygg og eiendom**

**Kirkebygg** Det utarbeides plan for kirkebyggavdelingens arbeid etter budsjett, 4årig økonomiplan og avdekkede behov. Formålet med kirkebyggavdelingens arbeid er å ta vare på kirkebyggene med alle sine kulturminneverdier, sikre at de tas vare på for fremtiden og sørge for at kirkene er funksjonelle for aktiviteten menighetene ønsker å fylle dem med.

**Gravplassforvaltningen** Det utarbeides plan for gravplassforvaltningen etter budsjett, 4års økonomiplan og belegningsplan for behov for graver. I samarbeid med Bergen kommune er det utarbeidet gravferdsplan. Gravplassmyndigheten har egne delmål som ligger til grunn for planen. Formålet med dette arbeide er å sikre at tilstrekkelig antall graver er tilgjengelig, sikre tjenesteleveranse på gravplassområdet og sikre kapell, krematorium og gravplasser. Belegningsplanen gjennomgås hvert tertial for å sikre at det varsles i tide hvis det ikke er tilstrekkelig tilgjengelige graver.

Behov innen bygg og eiendom avdekkes hovedsakelig gjennom:

- Menighetenes og andres innspill til økonomiplan/budsjett
- Meldinger innkommet gjennom året fra menighetene og fra publikum
- Rapporter fra månedlige bygggrunder
- Tilstandsanalyser
- Meldinger fra FDV-systemet Lydia
- Krav fra myndigheter (Bergen brannvesen, BKK m.fl.)

## **5. Organisasjon og ansvar**

Internkontrollen skal: «ha oversikt over virksomhetens organisasjon, herunder hvordan ansvar, oppgaver og myndighet for arbeidet med helse, miljø og sikkerhet er fordelt»

Kirkevergen har det øverste ansvaret for BKF's HMS-arbeid, punkt om ansvar i HMS-håndboken

### **Organisering av BKF**

BKF har organisert arbeidet med en sentralenhet som omfatter kirkevergens ledergruppe, administrasjon, kirketorget og gravplassforvaltningen. BKF har ca 160 ansatte, hvorav 28 arbeider i kirkevergens stab og resten fordeler seg på administrasjonsledere, kantorer, kirketjenere, kateketer/pedagoger, diakoner og frivillighetskoordinatorer.

Administrasjonsleder ivaretar daglig leder-funksjoner for menighetsrådet og er samtidig BKF's representant i den enkelte menighet. Forvaltningsvirksomheten i BKF omfatter 65.000 kvadratmeter bygg og over 700 dekar anlegg fordelt på 34 kirker, 27 kirkegårder/gravplasser, fire kapell samt annen eiendom knyttet til disse.

BKF har ett styrende organ, fellesrådet, som er sammensatt av én representant fra hvert av byens 25 menighetsråd. Fellesrådet har to forberedende underutvalg: Arbeidsutvalget (AU) og administrasjonsutvalget, med delegert myndighet til beslutninger på vegne av fellesrådet i gitte saker i henhold til mandat.

Fellesrådet har to rådgivende underutvalg: gravplassutvalget og kirkebyggutvalget. I tillegg har BKF et kontrollutvalg som rapporterer direkte til fellesrådet. Fellesrådet har oppnevnt et eget kulturutvalg som skal stimulere og styrke BKF's kulturarbeid.

[Skriv her]

Se [organisasjonskart](#) for Bergen kirkelige fellelråd.

Det er utarbeidet stillingsbeskrivelse for de fleste stillingstyper. De finnes under [stillingsbeskrivelse i BKF's personalhåndbok](#).

### **Kirkens medlemsregister**

I [Forskrift om Den norske kirkes medlemsregister](#) § 4 står det at Kirkelig fellelråd er lokal behandlingsansvarlig for opplysninger i medlemsregisteret som registreres for alle sokn i det aktuelle fellelrådsområdet. Det er utarbeidet rutiner for registreringer i Medlemsregisteret (se siden Kirketorget), og rutiner for oppfølging av personvern (se neste avsnitt).

**Personvern (GDPR)** Bergen kirkelige fellelråd er behandlingsansvarlig for personopplysninger som samles inn i forbindelse med kirkenes oppgaver og aktiviteter. Rutiner for oppfølging av dette er beskrevet på siden [Personvern, GDPR](#). Kirkerådet arbeider også med å få på plass felles forvaltning av personvern og informasjonssikkerhet. Mer informasjon om dette finnes på Intranettet under "[Felles forvaltning - personvern](#)".

### **IKT**

BKF har ansvar for at alle egne ansatte og alle bispedømmerrådsansatte har kontor plass og tjenlig utstyr (er det ansvaret nedskrevet et sted som det kan vises til?). For å tilby sikre og stabile system benytter BKF Kirkepartners tjenester. BKF er også med medeier i Kirkepartner.

### **Økonomi**

Økonomiavdelingen har ansvar for å tilrettelegge økonomiarbeidet slik at fellelrådet har en forsvarlig og god økonomistyring, med tilgang til oppdatert og relevant styringsinformasjon som grunnlag for beslutninger og kontroll.

### **Kirkebygg og gravplassforvaltningen**

Ettersom Bergen kirkelige fellelråd leier inn tjenester både på drift av kirkebyggene og på prosjekter, er vårt ansvar på dette området i hovedsak ansvaret vi har som bygg- og anleggseier og ansvaret som byggherre når det foregår prosjektarbeid. Det er utarbeidet FM-avtale med SLA-avtaler pr. fagområde for byggforvaltning, landskapsdrift og gravferdstjenester. I tillegg er SLA-avtaler på bevarte graver og utenlandske krigsgraver under utarbeiding. Avtaler og bestillinger på større planlagt vedlikehold skrives på egne ordrer og arkiveres. Akutt vedlikehold og mindre planlagt vedlikehold behandles som hovedregel i FDV systemet [Lydia](#). Dokumentasjon lagres i Lydia. Det foreligger også kontrakt mellom BKF og Akasia kirke og gravplass AS om leveranse av FM-tjenester.

**Byggherreansvar.** BKF sitt ansvar som byggherre er beskrevet i "Forskrift om sikkerhet, helse og arbeidsmiljø på bygge- eller anleggsplasser (byggherreforskriften)". Det utøvende arbeidet med i varetakelse av dette ansvaret leier vi inn gjennom Akasia. Dette er beskrevet i vår FM-avtale. For hvert prosjekt skrives det avtaler som ivaretar ansvaret som byggherres representant, som koordinator for prosjektering og som koordinator for utførelse. Disse avtalene fratar ikke BKF som byggherre ansvaret for plikten til å kontrollere at sikkerhet, helse og arbeidsmiljø på bygge og anleggsplassen blir ivarettatt og eventuelt gripe inn hvis dette ikke skjer på tilfredstillende måte. I tillegg til å utnevne de ovennevnte representanter, ivaretas sikkerheten og kontrollen bl.a. ved:

[Skriv her]

- I alle prosjekt er det en styringsgruppe med kirkebyggsjefen/gravplassjefen som leder. På styringsgruppemøter er sikkerhet et tema
- Kirkebyggsjefen/gravplassjefen mottar referat fra byggemøter der vernerunder og sikkerhet er et av flere tema
- Kirkebyggsjefen/gravplassjefen besøker byggeplasser, anmeldt og uanmeldt. Han har den fulle rett til kontakt med enhver håndverker.
- 2-4 ganger hver måned har kirkebyggsjefen/gravplassjefen møte med prosjektsjefen i Akasia. Der blir alle pågående prosjekter gjennomgått, og en behandler eventuelle avvik og justeringer.
- Det blir skrevet referat fra alle møtene, de arkiveres i Public360

**Byggeieransvar.** Som byggeier er kirkebyggavdelingen/gravplassavdelingen ansvarlig for den daglige driften av byggene, inkludert å ivareta eiers ansvar for sikkerhet. Formålet er å hindre ulykker, sikre forsvarlig drift av bygg og eiendom, tilpasse bygg og gravplassanlegg til den aktiviteten som skal foregå der, og oppfylle lover og forskrifter. Ansvarer inkluderer, men er ikke begrenset til:

- Renhold
- Brannvernarbeid
- Ettersyn rømningsveier
- Ettersyn elektroavtaler m.m
- Byggrunder
- Ettersyn ventilasjon
- Ettersyn orgler
- Ettersyn lydanlegg
- Vintervedlikehold (brøyting, strøing, fjerning av istapper mm)
- Parkeringsforvaltning

Alt dette arbeidet gjøres av Akasia, og er beskrevet i SLA-avtaler med vedlegg.

**Gravplassforvaltningens** ansvar er å ivareta ansvaret BKF har som gravplassforvaltning i forvaltningsenheten Gravplassmyndigheten.

## 6. Risikovurdering

Internkontrollen skal: «kartlegge farer og problemer og på denne bakgrunn vurdere risiko, samt utarbeide tilhørende planer og tiltak for å redusere risikoforholdene».

God internkontroll fordrer kontrollaktiviteter som bidrar til at risiko for ikke å nå målsetninger reduseres til akseptable nivåer. I internkontrollsammenheng bør risikovurderinger rettes mot risikoer som kan hindre de tre internkontrollmålsetningene:

- Målrettet og effektiv drift
- Pålitelig rapportering
- Overholdelse av lover og regler

Gjennom HMS-runder 1-2 ganger årlig mottar ledelsen resultat fra kartleggingen, det blir gjort risikovurderinger som beskriver helsefarlige arbeidsforhold, og det settes i gang forbyggende tiltak. Det utarbeides rapport etter risikovurderingene.

[Skriv her]

Ved sykefraværsoppfølging er det utarbeidet egne rutiner (lenke her!). Det utarbeides oppfølgingsplaner og nødvendige tilretteleggingstiltak.

**Økonomi.** Det gjennomføres en rekke kontrollrutiner i arbeidet med innkommende fakturaer, bank og lønn (se under pkt. 7). Gjenværende økonomisk risiko i forbindelse med fakturabehandling og bankhåndtering vurderes å være lav. Mange små stillinger, permisjoner, sykefravær og vikariater gir en kompleks lønnsrutine, hvor feil av og til oppstår, gjenværende økonomiske risiko vurderes likevel å være lav.

Aktuelt område for risikoanalyse i inneværende periode vil fremkomme av verdi og måldokumentet.

## 7. Avdekke / rette / forebygge avvik

Internkontrollen skal: «iverksette rutiner for å avdekke, rette opp og forebygge overtredelser av krav fastsatt i eller i medhold av helse-, miljø- og sikkerhets- lovgivningen».

**Avvikshåndteringssystemet** i BKF er et viktig hjelpemiddel i det jevnlig avdekke brudd på rutiner eller overtredelse av krav i forhold til lovgivningen. Alle meldte avvik skal behandles fortløpende etter oppsatte rutiner. For å kunne avdekke, rette opp og forebygge avvik, må det være gode rutiner som beskriver av arbeidsoppgaver. Rutiner, skjema og lovtekster vises til vha hyperlink som fører til nettsiden eller området på vårt filområdet der dokumentet ligger. De er sortert gruppevis etter emner, se opplisting under punkt 1. Se [avviksmeldingsskjema](#).

Alle meldte avvik skal gjennomgås på nytt en gang hvert år og systemiseres for å søke å finne mønster eller tendenser. På BKF's junimøte hvert år skal det legges frem en rapport der avvikene fra året før er systemisert og oppfølgingen av dem kommenteres og vurderes.

**HMS-runder** gjennomføres 1-2 ganger i året. Følgende områder tas opp på vernerundene: \* Organisatoriske/psykososiale forhold \* Klima/ventilasjon \* Belysning/støy \* Ergonomi \* Personlig verneutstyr/førstehjelpsutstyr \* Bygningsmessige forhold \* Brannvern \* Maskiner og teknisk utstyr \* Gifter/helsefarlige stoffer. Rapportene blir gjennomgått og analysert, og det blir iverksatt tiltak og planer. Se [skjema for HMS-runde](#).

**Varslingsrutiner** skal brukes for å melde ifra om alvorlige forhold. Se [rutine for varsling](#).

### Økonomi

For å bekrefte at regnskap føres og rapporteres i henhold til gjeldende lover og regler gjennomfører økonomiavdelingen:

- Årsoppgjørrevisjon
- Interimsrevisjon hver høst
- Attestasjon av merverdiavgiftskompensasjon annenhver måned
- Øvrige attestasjonsoppdrag (for eksempel rentekompensasjon)

For å holde løpende kontroll med at regnskapet er ajour, og for å redusere risiko for urettmessig bruk av BKF sine midler gjennomfører regnskapsfører avstemming av regnskapsdata i henhold til SLA-avtale.

[Skriv her]

Innkommende fakturaer: For å redusere risiko for at innkjøp ikke skjer i henhold til budsjetttrammer og fullmakter, og for å redusere risiko for urettmessig bruk av BKF sine bankkonti, gjennomføres følgende:

- Minimum en attestant og en anviser på alle fakturaer. Attestasjons- og anvisningsfullmakter er definert i "profilarket" for BKF definerer hvem som skal attestere og anvise hvilke typer faktura og regnskapsfører registrerer dette i fakturaflytssystemet i Eyeshare.
- Eyeshare er satt opp slik at ingen fakturaer kan overføres til betaling uten at den er behandlet av (minst) to personer.
- Unntak gjelder for stående anvisninger for visse typer kostnader, disse går "rett gjennom" fakturaflytssystemet og kontrolleres/følges opp gjennom faste rapporteringsrutiner.

Bank: For å redusere risiko for urettmessig bruk av BKF sine midler. Gjennomføres følgende:

- Manuell belastning av bankkonti er ikke mulig
- BKF sin nettbank er satt opp slik at alle utbetalinger skal godkjennes av to personer
- Løpende avstemming av alle bankkonti
- Årlig gjennomgang av alle fullmakter i nettbank

Lønn: For å redusere risiko for feil utbetaling av lønn, og redusere risiko for feil skattetrekk, arbeidsgiveravgift, pensjon mv. gjennomføres følgende:

- Signert arbeidsavtale skal foreligge før personer registreres i lønssystemet. Det er en forutsetning for utbetaling av lønn at det foreligger arbeidsavtale.
- Midlertidige stillinger/vikariater registreres i lønssystemet med sluttdato ved innmelding
- Arbeidsdeling mellom BKF og regnskapsfører
- All variabel lønn registreres av én person (administrasjonsleder / administrasjonen) og godkjennes av økonomisjef

Økonomiavdelingen legger frem følgende informasjon om budsjettoppfølging gjennom året:

- Økonomirapporter pr virksomhetsområde legges frem for fellesrådet ihht økonomireglement
- Økonomirapport pr virksomhetsområde utarbeides månedlig til kirkeverge og administrasjon
- Månedlig gjennomgang av status pr virksomhetsområde i ledergruppe og leder for virksomhetsområde
- Økonomisk oppfølging av pågående investeringsprosjekter sammen med kirkebyggsjef og gravplassjef

### **Bygg og eiendom**

I SLA-avtalen mellom BKF og Akasia er det gjort avtale om en rekke jevnlig risikovurderinger i forbindelse med periodisk gjennomgang av elektrisk anlegg, nødlys og annet. I tillegg utføres det periodiske risikoanalyser og risikovurderinger på forskjellige områder.

**For kirkebygg, gravplass, kapell og krematorium** er det følgende faste møtepunkt:



[Skriv her]

- Månedlig rapportering fra og møter med driftssjef bygg (SLA)
- Kvartalsvise møter med driftssjef landskap (SLA)
- Ukentlige møter med prosjektsjef, og jevnlige møter i styringsgrupper for det enkelte prosjekt
- Månedlig rapportering til og møte med kirkeverge med gjennomgang av rapporter
- Det skrives referat fra alle møtene, og disse arkiveres i Public360.

Som bygg- og anleggseier er kirkebyggavdelingen/gravplassavdelingen ansvarlig for å håndtere akutte hendelser. Den viktigste delen av dette er at vi har en 24 timers vakttjeneste, med egen vakttelefon. Vakttelefonen håndterer hendelser per telefon, eller rykker ut dersom det anses som nødvendig. Alle større bygg er utstyrt med brannalarm og innbruddsalarm. Alarmene er tilknyttet vaktsentral og/eller brannvesenet. Vi har varslingsplan dersom alvorlige hendelser inntreffer (NB: lag lenke). Normalt vil da kirkebyggsjef, kirkeverge og kommunikasjonsrådgiver arbeide sammen for å håndtere situasjonen på overordnet plan. Den praktiske håndteringen skjer fra Akasia.

## 8. Overvåking

Internkontrollen skal: «foreta systematisk overvåking og gjennomgang av internkontrollen for å sikre at den fungerer som forutsatt».

Det er viktig med jevnlig overvåking av drift og prosjekter. Fremdrift og eventuelle avvik i forhold til bygg og anlegg meldes til fellesrådet. Det gjennomføres årlige møter med Akasia for å gjennomgå og revidere avtalene.

Årsrapporten til fellesrådet gir en oversikt over arbeidet siste år. Det utarbeides også mer detaljerte rapporter til kirkebyggutvalget og gravplassutvalget.

### Økonomi

- Regnskapet revideres hvert år, revisjonsrapporten gjennomgås av kontrollutvalget og legges frem for fellesrådet.
- Det gjennomføres jevnlig status- og driftsmøter med regnskapsfører.
- Eventuelle avvik vurderes og følges opp fortløpende
- Fullmakter (Altinn, fakturabehandling, bank) kontrolleres årlig.

Internkontrollsystemet må gjennomgås og vurderes regelmessig. I mai hvert år skal ledergruppen i BKF ha en grundig gjennomgang av Internkontrollen. I årshjulet for BKF-møtene er Internkontroll satt opp som tema på juni-møtene

## (BKF) Personal

25.03.19 [Bergen kirkelige fellestråd](#)

Elektroniske håndbøker er tilgjengelig her via Kirkebakken. I tillegg har vi med lenker til rutinebeskrivelser, veiledninger og skjema. Siden er under utarbeiding, mer informasjon kommer etter hvert

[Håndbøker](#)[Arbeidstid og arbeidsplanlegging](#)[Ferie](#)[Lønn](#)[Permisjon](#)[Sykdom](#)[Graviditet/fødsel/adopsjon](#)[Tjenestepensjon i BKPU](#)[ulykke- og gruppelivsforsikring](#)

### Håndbøker

[Personalhåndbok for Bergen kirkelige fellestråd](#)

[HMS-håndbok for Bergen kirkelige fellestråd](#)

[Lederhåndbok for kirkelige fellestråd](#)

[KA Tariffhåndbok](#)

### Arbeidstid og arbeidsplanlegging

Utfyllende informasjon og regler om arbeidstid finnes under [arbeidstid i Personalhåndboken](#)

Se også [Regler for arbeidsplanlegging](#) (fra arbeidsmiljøloven, hovedtariffavtalen og særavtalen), dokumentet inneholder også regler for arbeidstid på leir.

Regler for timeføring og fleksitid i kirkevergens administrasjon er under utarbeiding og kommer så snart de er klar.

### Ferie

Ferieønske må være levert administrasjonsleder/leder innen **1. mars**.

Ferien skal være godkjent av administrasjonsleder/leder innen **1. april**.

Nyansatte som ikke har full opptjening av feriepengar, kan velge å ta ut mindre ferie, da dette er et økonomisk spørsmål for den enkelte. En har likevel full rett til 5 ukers feriefritid dersom en tiltrer før den 30. september i ferieåret. Frist for å melde inn mindre ferie til Personalavdelingen er **1.mai**.

Avviklet ferie skrives på skjema «[Månedlig ferierapportering](#)» og leveres administrasjonsleder/leder for registrering i fraværssystem.

Arbeidsgiver har et ansvar for at arbeidstakerne tar ut all ferie i løpet av ferieåret. Arbeidstaker har også medvirkningsplikt til avviklingen av ferien. Dersom noen likevel ikke får brukt all ferien i ferieåret, kan det unntaksvis søkes om overføring av ferie. Søknaden må være begrunnet og levert administrasjonsleder/leder innen **1. november**. Det er fortsatt kun

2 uker ferie som kan søkes om å overføres som etterskuddsferie eller forskuddsferie. Når det gjelder arbeidstakere som har vært sykemeldt eller i foreldrepermisjon og ikke har hatt mulighet for å ta ut ferie i ferieåret, kan all ferie som ikke er brukt overføres til påfølgende år, jfr. endringer i Ferieloven pr. 01.07.2014. Bruk [skjema for ferieovervåking](#).

Sykdom i ferien – Dersom du blir syk før eller i ferien, kan du kreve feriedagene utsatt allerede fra første virkedag jfr. endring i Ferieloven fra 01.07.14. Fraværet må dokumenteres med sykemelding. Utsatt ferie må tas ut i feriedager på et senere tidspunkt. Det er ikke lenger lov å utbetale ubrukt ferie i penger, jfr. endring i Ferieloven 01.07.14. Lar det seg ikke gjøre å ta ut ferien før nytt år, må feriedagene overføres til neste år, jfr. punktet over.

## Lønn

Utbetaling den 12. i hver måned. I forbindelse med ferieavvikling kan det hende at enkelte avdelinger må forskyve på sine frister.

**Variabel lønn** skal være administrasjonsleder i hende innen den 25. i hver måned. Gjelder eksempelvis timelønn (fyll ut [timeliste](#)), honorar (fyll ut [honorarskjema](#)) og kilometergodtgjørelse (fyll ut [kjørebok](#)).

**Nye arbeidstakere** må levere vitnemål og attester via administrasjonsleder/leder til Personalavdelingen for [ansiennitetsberegning](#) før arbeidsavtale kan skrives. Lønn blir ikke utbetalt før signert arbeidsavtale er mottatt. Arbeidsavtaler med to underskrifter må være Personalavdelingen i hende innen den 25. i hver måned. Husk å søke om skattekort hos Skatteetaten.no slik at Lønnsavdelingen kan laste det ned elektronisk derfra.

**Sluttoppgjør:** Ønske om når sluttoppgjør (årets oppsparte feriepengene) skal bli utbetalt meldes til administrasjonsleder/leder, som melder dette videre til Personalavdelingen. Sluttoppgjør kan tidligst bli utbetalt måneden etter siste arbeidsdag eller senest juni året etter. Ved ingen melding, utbetales feriepengene i juni året etter slutt.

## Permisjon

Søknad om permisjon leveres administrasjonsleder/leder så snart man er klar over behovet. Hvis man trenger permisjon på kort varsel (og det ikke er tid til formell saksbehandling) avtaler man med administrasjonsleder/leder personlig eller over telefon og fyller ut skjema i etterkant.

Det skal alltid søkes permisjon ved fravær fra ordinært arbeid, unntatt der arbeidsgiver (BKF) har innkalt eller pålagt deltagelse. [Permisjonssøknader](#) skal alltid gå via nærmeste leder.

Se mer om permisjonsregler i [Personalhåndboken under permisjon](#).

Administrasjonsledere kan godkjenne følgende velferdspermisjoner med lønn, som gis med inntil 2 uker til sammen pr kalenderår:

- Alvorlig sykdom
- Ved dødsfall
- Tilvenning i barnehage/ hos barnepasser
- Oppstart på grunnskole og SFO
- Ledsagelse av barn til helseinstitusjoner
- Inngåelse av ekteskap/partnerskap
- Deltakelse i større idretts- og kulturarrangement

- Åremålsdager (50 og 60 år)

Administrasjonsledere kan også godkjenne andre permisjonssøknader som ikke utløser vikarbehov, ekstra arbeidstid eller andre økonomiske konsekvenser for BKF.

Eksempel:

Aktivitet som skal dekkes av menighetens trosopplæringsmidler

Permisjoner for utføring av tillitsverv §17.7.2 og Hovedavtalen §9-10b (dokumenteres med innkalling)

Permisjonssøknader utover dette, stiles via adm.leder til BKF's administrasjon.

## Sykdom

Sykdom skal meldes fra 1. fraværsgang til administrasjonsleder/leder

**Sykemelding** fra fastlege er digital og kommer på SMS til den sykemeldte.

Følg instruksjonene du får. Mot slutten av sykemeldingsperioden, kommer det en SMS til med bl.a. spørsmål om du har jobbet eller tatt ut ferie. Noen ganger får man sykemelding på papir (f.eks. fra sykehus), den skal leveres via administrasjonsleder/leder til Personalavdelingen så snart som mulig og senest innen 14 dager (jfr. Lov om Folketrygd). Husk å krysse av i alle punkt på del D og signer.

**Egenmelding** kan ikke nyttes før arbeidstakeren har vært ansatt i BKF 2 mnd.

[Egenerklæring](#) skal leveres administrasjonsleder/leder første normale arbeidsdag etter sykefraværet.

Arbeidsgiver ønsker å oppfordre ansatte til å bruke egenmelding fremfor sykemelding til korte fravær. Egenmelding kan brukes for inntil 8 kalenderdager av gangen, maksimalt 24 dager pr. år. Etter bruk av 8 egenmeldingsdager, må en være arbeidsfør i 16 dager før egenmelding kan nyttes igjen. Egenmelding kan heller ikke nyttes umiddelbart etter en sykemelding. Hvis fraværet strekker seg over en helg, regnes også helgen med i egenmeldingsdagene.

Ved gradert sykemelding skal arbeidstakers arbeidstid avtales. Av hensyn til begge parter må denne avtalen følges.

BKF er en IA bedrift. Dvs. at vi følger reglene for inkluderende arbeidsliv i samarbeid med NAV.

**Maksdato sykepenger.** En nyansatt forplikter å opplyse om eventuell maksimal utbetalingsdato av sykepenger ved ny, langvarig sykemeldingsperiode i BKF.

## Graviditet/fødsel/adopsjon

Ved sykemelding i forbindelse med graviditet må BKF ha melding om dette på grunn av mulighet for fritak fra arbeidsgiverperioden.

Den ansatte skal levere BKF's skjema om permisjon ved fødsel/adopsjon, samt kopi av skjema "Krav om ytelse ved fødsel og adopsjon" som sendes til NAV, senest 3 måneder før termin til administrasjonsleder/leder. Gjelder både far og mor. Finn skjema og mer informasjon under [graviditet, fødsel og adopsjon i Personalthåndboken](#).

Den ansatte må gi administrasjonsleder/leder melding om fødsel som gir beskjed videre til Personalavdelingen.

## Tjenestepensjon i BKP

Alle ansatte uansett stillingsstørrelse blir etter 01.05.2014 medlem av Bergen Kommunale Pensjonskasse (BKP).

Alderspensjonister fra offentlig tjeneste kan få mulighet til å bli ansatt på pensjonistvilkår og på den måten slippe å få avkortning i sin pensjon hvis de arbeider. De får da en lavere lønnsats og blir da ikke meldt inn i pensjonsordningen. For at dette skal tre i kraft, må det lages nye arbeidsavtaler med dem det gjelder. Endringen er gjeldende fra 01.11.2014.

## Ulykke- og gruppelivsforsikring

Yrkesskadeforsikring er en lovbestemt forsikring for alle ansatte, [jfr. § 11 i Hovedtariffavtalen](#).

Gruppelivsforsikringen omfatter alle ansatte som BKF har erstatningsansvar for etter [§ 10 i Hovedtariffavtalen](#). Arbeidstakere blir innmeldt i forsikringen ved tiltredelse.

Arkivsak: 064  
Arkivnr: 2018/2-15  
Saksbehandler: Roald Breistein

## Saksfremstilling

### Saksgang

Utvalg	Saknr.	Møtedato
Kontrollutvalget i Bergen kirkelige fellesråd	20/19	28.05.2019

## Kirkevergen orienterer om status i BKF's tilpasning til ny personvernlov

### Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget gjorde slikt vedtak i møte 20.02.2018:

1. *Kontrollutvalget ber kirkevergen til møte 08.05.2018 svare skriftlig på de 7 spørsmålene som går frem under drøftingspunktet over når det gjelder status i arbeidet med tilpassing til ny personvernlov. Det skriftlige svaret bes levert sekretariatet innen 17.04.2018.*
2. *I tillegg ber kontrollutvalget kirkevergen om å komme i møte 08.05.2018 for å orientere muntlig om saken.*
3. *Kontrollutvalget ber om at svar på de 7 spørsmålene til kirkevergen også omfatter hva BKF har foretatt seg ift. menighetene når det gjelder ny personvernlov.*

De 7 spørsmålene det blir vist til i punkt 1 i vedtaket lyder slik:

1. *Er det pekt ut noen som jobber med ny personvernlov?*
2. *Er det laget protokoll som viser hva som er samlet inn av personopplysninger?*
3. *Er det inngått databehandleravtaler, og er disse oppdatert?*
4. *Er det opprettet personvernombud/rådgiver?*
5. *Er personvernerklæringen oppdatert?*
6. *Er det innebygd personvern i kommunen sine datasystemer?*
7. *Er det vurdert å få vennligsinnede hackere til å teste datasystemer?*

**Kirkeverge, Asbjørn Vilkenen, og Anne B. Jønsson orienterte i møte 08.05.2018 om BKF 's tilpasning til ny personvernlov og det ble gjort slikt vedtak:**

1. *Kontrollutvalet ber om at kirkevergen kommer med skriftlig og muntlig orientering om hvordan tilpassingen til ny personvernlov har gått i møte i utvalget, høsthalvåret 2018.*
2. *Sekretariatet har kontakt med BKF om hvorvidt det er mest hensiktsmessig å ha orienteringen i møte i september eller desember.*
3. *Informasjonen blir ellers tatt til orientering.*

**Kirkevergen orienterte kontrollutvalget i tråd med vedtaket over i møte 04.12.2018 der det ble gjort slikt vedtak:**

1. *Kontrollutvalet ber om at kirkevergen kommer med ny skriftlig og muntlig orientering om status i tilpassingen til ny personvernlov i siste møte i utvalget før sommerferien 2019.*
2. *Den skriftlige orienteringen bes sendt sekretariatet senest to uker før møtedato.*
3. *Informasjonen blir ellers tatt til orientering.*

Drøfting:

Skriftlig svar fra kirkevergen i forhold til punkt 1 i vedtaket over er mottatt og ligger ved saken som vedlegg 1. Av det mottatte svaret går det frem at det er gjort en del arbeid på området siden kontrollutvalget fikk orientering i desember 2018. Det går videre frem at BKF på flere områder avventer felles tiltak som er under utarbeiding av Den norske kirke. Etter planen skal mye av dette arbeidet være ferdig i løpet av 3. kvartal 2019. Jf. brev fra Den norske kirke datert 07.05.2019, vedlegg 2. Det er også avtalt at kirkevergen kommer i møte for å orientere muntlig om saken.

Konklusjon:

Dersom det ikke kommer frem noe spesielt i kirkevergens muntlige orientering, anbefales det at kontrollutvalget tar informasjonen til orientering. Det anbefales i tillegg at kontrollutvalget ber om å få ny skriftlig og muntlig orientering om status i tilpassingen til ny personvernlov i første møte i utvalget i 2020.

**Forslag til vedtak**

1. *Kontrollutvalet ber om at kirkevergen kommer med ny skriftlig og muntlig orientering om status i tilpassingen til ny personvernlov i første møte i utvalget i 2020.*
2. *Den skriftlige orienteringen bes sendt sekretariatet senest to uker før møtedato.*
3. *Informasjonen blir ellers tatt til orientering.*

Hogne Haktorson  
kontrollsjef

Roald Breistein  
seniorrådgjevar

*Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikke underskrift.*

Vedlegg

- 1 Status på personvernarbeidet i BKF - mai 2019
- 2 Fellestiltak Dnk\_personvern og informasjonss\_07052019

## Status på personvernarbeidet i Bergen kirkelige fellesråd - til Kontrollutvalget i møte 28.mai 2019

Det ble gitt en utførlig beskrivelse av de enkelte områder og status på personvernarbeidet med utfordringer i Kontrollutvalgets møte 4.desember 2018. I denne beskrivelsen ble det pekt på at vi på flere områder forventer Kirkerådet og bl.a. ansettelse av et felles personvernombud i Den norske kirke.

### Databehandleravtaler

BKF har foreløpig inngått databehandleravtaler med:

- ISS
- Smart Media
- Profundo
- Kirkepartner
- Agrando
- Webcruiter
- Acos Websak

Vi jobber videre med å få databehandleravtaler med de vi mangler (Kirkedata og Akasia), men vi forventer samtidig felles krav til databehandleravtaler og programvare fra sikkerhetsutvalget som Dnk skal etablere i løpet av 2.kvartal 2019. Vi jobber også opp mot huseier og dennes behandling av personopplysninger i forbindelse med adgangskontroll.

### Frivilliges håndtering av personopplysninger og en felles atferdsnorm

Som nevnt i forrige statusrapport er BKF's vurdering at behandlingsansvaret for frivillige må ligge hos det enkelte menighetsråd. Vi forventer imidlertid den planlagte atferdsnormen fra Kirkerådet for avklaring av denne problemstillingen. Vi viser til vedlagte brev fra Kirkerådet i e-post datert 9.mai 2019 når det gjelder etablering av fellestiltak for personvern og informasjonssikkerhet i Dnk.

### Funksjon for feilretting/sletting av personopplysninger

- Agrando arbeider med sletterutiner for fagsystemene vi bruker fra dem. Dersom vi får henvendelser om sletting før det digitale systemet er klart, vil Agrando utføre slettejobben for oss.
- WebCruiter har regler for sletting av innsendte søknader og attester fra deres skybaserte tjeneste. Vi har kjøpt denne tjenesten fra dem, og de går gjennom 2 ganger pr. år og sletter de som ser mer enn ett år gamle.
- Skriverne. Vi byttet ut alle skriverne i kirkene i vinter. I den forbindelse betalte vi for å få ansvarlig sletting av diskene på alle skriverne. De nye skriverne sletter minne kontinuerlig.

### Personvernombud

På bakgrunn av følgende henvisning i Dnk sitt kontrollutvalgs melding til årets Kirkemøte, i kap. 6.4.1.  
«- Kirkerådet har på plass en midlertidig ordning for personvernombud, men vil snart få på plass en



*mer permanent ordning.»* rettet kirkevergen spørsmål til administrasjonsdirektør Jan Rune Fagermoen i Kirkerådet om det felles personvernombud for Dnk. Dette ble besvart som følger: «Midlertidig ordning for personvernombud» består av to deler: Kirkerådet har over mange år hatt et personvernombud for vårt eget sekretariat, og ombudet er rapportert til Datatilsynet, og har fungert på vegne av våre ca 75 ansatte og den virksomheten vi driver herfra. I forbindelse med Kirkevalg 2019 er Medlemsregisteret en vesentlig komponent i gjennomføringen av valget. Vi ser at det kan dukke opp situasjoner rundt valget som må håndteres av et personvernombud. Samtidig har det av ulike grunner tatt lengre tid enn planlagt å få på plass et personvernombud for hele Dnk. Derfor har vi meldt inn Ole Inge Bekkelund (avdelingsdirektør i Kirkeordningsavdelingen og systemeier for medlemsregisteret) som personvernombud frem til det er tilsatt et personvernombud på permanent basis, og etter de linjene som tidligere er skissert. For tilsetting av personvernombud foreligger et forslag til utlysningstekst. Den vil i disse dager gå til forankring og kvalitetssikring til KA v/Øystein Dale, Kirkepartner v/Inge Mauseth, Medlemsregisteret v/Ole Inge Bekkelund i tillegg til HR her i Kirkerådet. Jeg antar at utlysningen kan være ute om et par ukers tid.»

Dnk har dermed per i dag et fungerende felles personvernombud.

### Internkontroll

Retningslinjene i personvernarbeidet er også en del av internkontrollen i BKF. På Intranett er lagt ut (foreløpig ikke godkjente) lokale retningslinjer for internkontroll, herunder et eget kapittel med retningslinjer for Personvern – GDPR. Bevisstgjøring, oppfølging og overvåking av disse inngår som et ledd i det overordnede internkontrollarbeidet.

### Arkiv

Denne våren er det innført nytt arkivsystem i Bergen kirkelige fellesråd og alle menighetene. I den forbindelse har det vært fokus på at personopplysninger skal arkiveres trygt og forsvarlig i arkivsystemet Public 360, med riktig skjerming for innsyn.

### SvarUt

I forbindelse med at arkiv- og saksbehandlingssystemet Public 360 ble innført i BKF i april, har Gravplassmyndigheten tatt i bruk digital postutsendelse mot innbyggerne via SvarUt. Etter hvert skal hele organisasjonen ta dette i bruk, men foreløpig har Kirkerådet utfordringer knyttet til fordeling av kostnadene. Gravplassmyndigheten i Bergen er foreløpig eneste enhet i tillegg til Kirkerådet som for øyeblikket får benytte SvarUt, hovedsakelig grunnet volum på postutsendelsene.

### Status

Det har det siste året vært jobbet bevisst og godt med personvern i BKF, og det oppleves at hele organisasjonen er blitt flinkere til å tenke seg om. Personvern vil jevnlig være på agendaen videre. For øvrig avventer vi nå resultatet av de felles tiltak og normer Kirkerådet skal utarbeide i løpet av året, slik at vi ikke kommer til å bruke mye ressurser på egne tiltak før dette foreligger.

20.05.2019

Mona Gangsøy Eide og Anne Bjordal Jønsson



Kirkelige fellesråd og menighetsråd i kommuner med ett sokn

Dato: 07.05.2019

Vår ref: 19/02305-1

Deres ref:

## Personvern og informasjonssikkerhet i Den norske kirke - orientering om status i arbeidet med felles tiltak

Den lokale kirke har bred kontaktflate med folk både gjennom kirkelige handlinger, frivillig arbeid og gravplassforvaltning. Det samles inn informasjon om personer, relasjoner og i noen tilfeller også helseopplysninger (f.eks i forbindelse med konfirmantleirer). Medlemskap i et trossamfunn regnes som sensitiv informasjon.

Kirkerådet og KA har i lengre tid jobbet sammen for å sette oss inn i de nye personvernreglene, avklare konsekvenser for kirkelig forvaltningspraksis, samt lete etter mulige fellesløsninger som kan gjøre det enklest mulig for alle kirkelige organer å forsvarlig etterleve nytt regelverk innenfor områdene personvern og informasjonssikkerhet.

En del spørsmål er allerede omtalt og redegjort for i rundskriv fra Kirkerådet og KA om nye personvernregler (GDPR), jf. KAs rundskriv 03/18 og Kirkerådets rundskriv nr. 1 – 2018.

Kirkerådet anbefaler nå, i forståelse med KA, at det arbeides for å få etablert noen felles forvaltningsordninger for alle kirkelige organer på dette området. Dette gjelder i første rekke følgende områder:

- Etablering av personvernombud for hele Den norske kirke
- Etablering av et utvidet utvalg for personvern og informasjonssikkerhet (sikkerhetsutvalget) der fellesrådene også blir representert. Utvalget vil lage forslag til felles policy og retningslinjer, samle avvik og rapportere om det samlede sikkerhetsarbeidet på personvern og informasjonsområdet. De skal også initiere risiko- og sårbarhetsanalyser (ROS), felles sikkerhetstiltak samt utarbeide felles krav til databehandleravtaler og programvare mv.
- Etablering av arbeidsgruppe som skal utarbeide forslag til felles retningslinjer for hvordan personopplysningsregelverket skal praktiseres på det kirkelige området. Det vil innebefatte utarbeidelse av felles atferdsnormer på ulike områder som i følge personvernforordningen art. 40 trenger godkjenning fra Datatilsynet.

Denne type felles forvaltningsordninger vil ikke endre på den enkelte behandlingsansvarliges/ virksomhets ansvar. Ved å knytte seg opp til forvaltningsordningene gjennom en tilknytningsavtale, vil den enkelte virksomhet kunne trekke veksler på de fellestjenestene som blir etablert. Det vil bli lagt til grunn at kostnadene må bæres i

felleskap. Forslag til budsjett og fordelingsnøkkel (Kirkerådet, kirkelig fellesråd) vil bli utarbeidet sammen med utkast til tilknytningsavtale.

Kirkerådet vil være initiativtaker for å få ulike elementer i ordningen på plass med mandater, nødvendig avtaler og finansieringsmodell. Arbeidet vil skje i samarbeid med KA og Norges kirkevergelag.

Fremdriften for det videre arbeid planlegges ut fra følgende tidsplan:

- Etablering av felles sikkerhetsutvalg, inkludert mandatutforming og oppnevning 2. kvartal 2019.
- Oppnevning og mandat for arbeidsgruppe som skal utarbeide forslag til retningslinjer og atferdsnorm. 2. kvartal 2019, kartlegging i 3. kvartal 2019 med påfølgende utforming av forslag til retningslinjer og atferdsnorm. Det er et mål å få normene godkjent av Datatilsynet innen 1. kvartal 2020 etter forutgående høring.
- Etablering av stilling som felles personvernombud for Den norske kirke i 2019. Rollen knyttes opp til Kirkerådets sekretariat.
- Tilknytningsavtale sendes ut for godkjenning. 3. kvartal 2019. Finansieringsmodell vil være en del av denne.
- Felles krav til databehandleravtaler og programvare som omhandler personinformasjon utarbeides fortløpende.

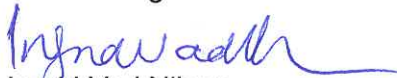
For nærmere informasjon henvises til Kirkebakken

<https://intranett.kirken.no/nb/arbeidsstotte/>

Kirkebakken vil være stedet vi samler informasjon om personvern og informasjonssikkerhet. Der ligger det materiale som forklarer de nye reglene og en del konkrete eksempler og spørsmål, med svar.

Kontaktperson for arbeidet: Bjarne Neerland, utviklingsdirektør IKT, 48881960 / bn586@kirken.no.

Med vennlig hilsen



Ingrid Vad Nilsen  
direktør



Jan Rune Fagermoen  
avdelingsdirektør

Kopimottakere:

Bispedømmerådene

Biskopene

Proster

KA Arbeidsgiverorganisasjon for kirkelige virksomheter

Norges kirkevergelag v/leder Oddbjørn Eide

Arkivsak: 217  
Arkivnr: 2018/59-16  
Saksbehandler: Roald Breistein

## Saksfremstilling

### Saksgang

Utvalg	Saknr.	Møtedato
Kontrollutvalget i Bergen kirkelige fellesråd	21/19	28.05.2019

## Forvaltningsrevisjon av ansvars-, rolle og myndighetsfordeling mellom kirkevergen og menighetene - Status i arbeidet ved Deloitte

### Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget i BKF gjorde slikt vedtak i sak PS 33/18 i møte 11.09.2018:

1. *Kontrollutvalget ønsker at det blir gjennomført forvaltningsrevisjon innen «Personalavdelingen og relasjonen mellom Kirkevergen og menighetene».*
2. *Deloitte blir bedt om å levere forslag til prosjektplan i tråd med de føringer utvalget har gitt, inkl. formål, problemstillinger, ev. avgrensinger, leveringstidspunkt og ressursbruk.*
3. *Forslag til prosjektplan bes levert sekretariatet senest innen 02.10.2018.*
4. *Kontrollutvalget gir leder i utvalget, i samråd med sekretariatet, fullmakt til å godkjenne prosjektplanen.*
5. *Prosjektplanen blir lagt frem for kontrollutvalget til orientering i møte 04.12.2018.*

I tråd med punkt 4 i vedtaket over ble vedlagte prosjektplan godkjent i e-post til Deloitte 02.10.2018.

### **Av den godkjente prosjektplanen fremgår det at formålet med forvaltningsrevisjonen er:**

*«Formålet med forvaltningsrevisjonen vil være å undersøke om samarbeidet mellom Kirkevergen og menighetene i Bergen er hensiktsmessig organisert og i samsvar med regelverket. Videre er det et formål å undersøke om administrasjonslederstillingene i menighetene fungerer etter intensjonen, om arbeidsgiveransvaret til Kirkevergen for administrasjonslederen er hensiktsmessig definert, og om menighetsrådet har tilstrekkelig myndighet ovenfor stillingen.»*

**Med bakgrunn i prosjektet sitt formål har revisjonen formulert følgende problemstillinger:**

1. *I hvilken grad er samarbeidet mellom Kirkevergen og menighetene organisert på en hensiktsmessig måte?*
  - a. *a) Er rolle- og ansvarsdelingen mellom Kirkevergen og menighetene tydelig og avklart?*
  - b. *b) Samsvarer den avtalte rolle- og ansvarsdelingen mellom Kirkevergen og menighetene med krav i lovverket?*
  - c. *c) I hvilken grad er den avtalte rolle- og ansvarsdelingen mellom Kirkevergen og menighetene hensiktsmessig?*
  - d. *d) I hvilken grad praktiseres den avtalte rolle- og ansvarsdelingen mellom Kirkevergen og menighetene?*
  
2. *I hvilken grad fungerer administrasjonslederstillingen i menighetene etter intensjonen?*
  - a. *a) Er administrasjonslederens oppgaver og ansvar tydelige og avklarte, og praktiseres disse som forutsatt?*
  - b. *b) Er administrasjonslederens rapporteringslinjer tydelige og avklarte, og praktiseres disse som forutsatt?*
  - c. *c) Er instruksjer og arbeidsbeskrivelser for administrasjonslederstillingen i samsvar med regelverket?*
  - d. *d) Er Kirkevergens arbeidsgiveransvar for administrasjonslederstillingen hensiktsmessig definert?*
  - e. *e) I hvilken grad har menighetsrådet tilstrekkelig myndighet overfor administrasjonslederen?*

I møte i kontrollutvalget 05.02.2019 i sak PS 3/19 ble dette protokollert:

*«Deloitte diskutere med kontrollutvalget hvilke menigheter/menighetsråd som skal plukkes ut til intervju for å få et best mulig representativt utvalg. Deloitte vil plukke ut 3 menigheter/menighetsråd til intervju, og kontrollutvalget foreslo at man velger mellom disse: Åsane, Storetveit/Bønnes, Fyllingsdalen, Markus, Skjold, Laksevåg eller Fana.»*

Drøfting:

I dette møtet vil Deloitte orientere om status og framdrift så langt i prosjektet. Deloitte blir også utfordret på å ta opp med kontrollutvalget dersom de ser forhold (røde eller gule flagg) som gjør at det bør gjøres endringer i bestillingen.

Konklusjon:

Dersom det ikke kommer frem særskilte opplysninger, som f.eks. krever justering ift. Prosjektplan, leveringstidspunkt el., blir det anbefalt at kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Hogne Haktorson  
kontrollsjef

Roald Breistein  
seniorrådgjevar

*Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikke underskrift.*

**PS 22/19 Referatsaker**

**MØTEPROTOKOLL**  
BERGEN KIRKELIGE FELLESRÅD  
**BERGEN KIRKELIGE FELLESRÅD**

**MØTE NR. 02/2019**

**Møtedato:** 24.04.2019 **Møtetid:** Kl. 1830 - 2100  
**Møtested:** Nygård kirke, Alfred Offerdals vei 30 **Saksnr.:** 13/19 – 25/19  
5164 Laksevåg

**Tilstede:**

Audun Magne Stølås (Arna) Jorid Laura Vingen Endal (Sandviken)  
Bente Krokeide (Loddefjord) Karl Johan Hallaråker (Nygård)  
Bjarte Flaten (Åsane) Lars Kristian Stendahl Gjervik (Olsvik)  
Christian Nettet (Bergen domkirke) Lene H. Skårvik (Fridalen)  
Gudmund, Waaler (geistl. repr) Lodve Gidske (Søreide)  
Hilde Eldevik Rusaas (Landås) Ragnvald Jakobsen (Løvestakksiden)  
Håvard G. Frøysa (Fyllingsdalen) Signe Sandberg (Årstad)  
Jarle Sørås (Bergen kommune) Øivin Christiansen (Bønes)

**Vara:**

Eli Beate Presthus Nilsen (Fana)  
Lin Elisabeth Krantz (Laksevåg)  
Randi Wollan Neuber (Sælen)

**Meldt forfall:**

Asbjørn Valen (Skjold)  
Marit Elisabeth Breivik (Skjold)  
Astrid Helene Olafsdottir (Eidsvåg)  
Bjørn Norstrand (Biskopshavn)  
Heidi Iren Saure (Laksevåg)  
Janne Stølsbotn (Birkeland)  
Akrins Hestad Skeie (Birkeland)  
Nils Gunnar Toppe (Salhus)  
Nilis Kristian Søfteland (Salhus)  
Per Kristian Erdal (Storetveit)  
Rune Kroken (Fana)  
Thor Kalland (Ytre Arna)  
Jorunn Haukås (Ytre Arna)  
Thor W Brekkeflat (Slettebakken)  
Anicken Smith Huun (Slettebakken)  
Tor Nordeide (Sælen)

Det møtte 16 representanter og 3 vararepresentant, til sammen 19 representanter



**Fra administrasjonen:**

Arne Tveit, kirkebyggsjef  
Asbjørn Vilkenen, kirkeverge  
Knut Arne Aasen, HR-sjef  
Inghild Hareide Hansen, gravplassjef  
Mette Rogstad Heimli, økonomisjef  
Mona Gangsøy Eide, administrasjonssjef  
Tor Andre Ljosland, kommunikasjonsrådgiver  
Tove Margrete Nordmark, sjef mengieitsavdelingen

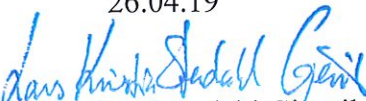
**Ellers møtte:**

Anne Mathilde Klare, prost Bergensdalen

Møteleder:	Lars Kristian Stendahl Gjervik
------------	--------------------------------

**Bergen kirkelige fellesråd**

26.04.19

  
Lars Kristian Stendahl Gjervik  
Leder

  
Asbjørn Vilkenen  
kirkeverge

## Saksliste

<b>Sak nr.</b>	<b>Sakstittel</b>
13/19	Godkjenning av innkalling og saksliste til møte
14/19	Godkjenning av møtebok
15/19	Bergen kirkelige fellesråd - Godkjenning av årsregnskap 2018 med revisjonsberetning og kontrollutvalget sin uttalelse
16/19	Bergen kirkelige fellesråd - Tilsagnsbrev 2019 fra Bergen kommune
17/19	Bergen kirkelige fellesråd - Økonomirapport pr 28.02.2019
18/19	Bergen kirkelige fellesråd - Budsjettsøknad 2020 og økonomiplan 2020 - 2023 til Bergen kommune
19/19	BKF - Årsmelding 2018
20/19	BKF – Pionærprisen 2019 <b>u.off</b>
21/19	BKF - Operasjon givertjeneste
22/19	BKF - Høring om soknesammenslåing/samarbeid mellom soknene
23/19	BKF - Endring av vedtkeker for gravplassene i Bergen
24/19	Oppnevning av ny medlem og varamedlem i Bergen kirkelige fellesråds gravplassutvalg
25/19	Referat og orienteringssaker

## **13/19: Godkjenning av innkalling og saksliste til møte**

### **Kirkevergens forslag til vedtak:**

Innkalling godkjennes  
Saksliste godkjennes med følgende endringer

Sak 25/19 - Referat- og orienteringssaker fikk **3 nye muntlige punkt: 4.** Status  
brannsikkerhet og risikovurdering, **5.** Eierdialogmøte med Akasiakonsernstyret, **6.** Telling i  
uke 11 i alle kirkene. 17000 besøkte kirken på en uke

### **Bergen kirkelige fellesråd 24.04.2019:**

#### **BKF- 13/19 Vedtak:**

Kirkevergens forslag ble enstemmig vedtatt

## **14/19: Godkjenning av møtebok**

### **Kirkevergens forslag til vedtak:**

Møteboken godkjennes som den foreligger

### **Bergen kirkelige fellesråd 24.04.2019:**

#### **Behandling:**

Det var skrevet feilt møtested i protokollen, riktig sted er Sælen kirke

#### **BKF- 14/19 Vedtak:**

Kirkevergens forslag ble enstemmig vedtatt med de endringer som fremkom i møtet

## **15/19: Bergen kirkelige fellesråd - Godkjenning av årsregnskap 2018 med revisjonsberetning og kontrollutvalget sin uttalelse**

### **Kirkevergens forslag til vedtak:**

Bergen kirkelige fellesråd godkjenner årsregnskap for 2018 med investeringsregnskap,  
driftsregnskap, noter og økonomisk beretning.

Bergen kirkelige fellesråd tar revisors beretning til orientering.

Bergen kirkelige fellesråd tar kontrollutvalgets uttalelse om BKF sitt årsregnskap og  
økonomiske årsberetning for 2018 til orientering.

**Bergen kirkelige fellesråd 24.04.2019:**

**BKF- 15/19 Vedtak:**

Kirkevergens forslag ble enstemmig vedtatt

### **16/19: Bergen kirkelige fellesråd - Tilsagnsbrev 2019 fra Bergen kommune**

**Kirkevergens forslag til vedtak:**

Bergen kirkelige fellesråd takker for årets bevilgning og aksepterer de mål og styringssignaler som er gitt fra Bergen kommune i tilsagnsbrevet for 2019, datert 26.03.2019.

**Bergen kirkelige fellesråd 24.04.2019:**

**BKF- 16/19 Vedtak:**

Kirkevergens forslag ble enstemmig vedtatt

### **17/19: Bergen kirkelige fellesråd - Økonomirapport pr 28.02.2019**

**Kirkevergens forslag til vedtak:**

Bergen kirkelige fellesråd tar økonomirapport pr 28.02.2019 til orientering.

**Bergen kirkelige fellesråd 24.04.2019:**

**BKF- 17/19 Vedtak:**

Kirkevergens forslag ble enstemmig vedtatt

## **18/19: Bergen kirkelige fellesråd - Budsjettsøknad 2020 og økonomiplan 2020 - 2023 til Bergen kommune**

### **Kirkevergens forslag til vedtak:**

Bergen kirkelige fellesråd vedtar budsjettsøknad til Bergen kommune for 2020 og økonomiplan for 2020 – 2023.

**Bergen kirkelige fellesråd 24.04.2019:**

### **BKF- 18/19 Vedtak:**

Kirkevergens forslag ble enstemmig vedtatt

## **19/19: BKF - Årsmelding 2018**

### **Kirkevergens forslag til vedtak:**

Bergen kirkelige fellesråd vedtar kirkevergens forslag til årsmelding 2018

**Bergen kirkelige fellesråd 24.04.2019:**

### **BKF- 19/19 Vedtak:**

Kirkevergens forslag ble enstemmig vedtatt

## **21/19: BKF - Operasjon givertjeneste**

### **Kirkevergens forslag til vedtak:**

Bergen kirkelige fellesråd tar kirkevergens orientering til etterretning

**Bergen kirkelige fellesråd 24.04.2019:**

### **BKF- 21/19 Vedtak:**

Kirkevergens forslag ble enstemmig vedtatt

## **22/19: BKF - Høring om soknesammenslåing/samarbeid mellom soknene**

### **Kirkevergens forslag til vedtak:**

Fellesrådet gir sin tilslutning til kirkevergens vurdering og forslaget om å arbeide videre med følgende

- Prostiene som samhandlingsarena
- Frivillighet
- Synliggjøre hverdagsaktivitet
- Undersøkelse om hvorfor folk bruker kirken

### **Bergen kirkelige fellesråd 24.04.2019:**

#### **BKF- 22/19 Vedtak:**

Kirkevergens forslag ble vedtatt med 18 mot 1 stemme

## **23/19: BKF - Endring av vedtekter for gravplassene i Bergen**

### **Kirkevergens forslag til vedtak:**

1. Bergen kirkelige fellesråd vedtar Vedtekter for gravplassene i Bergen med endringer som fremlagt.
2. Vedtektene med endringer sendes til Bjørgvin bispedømmeråd for godkjenning.
3. Vedtektene med endringer trer i kraft fra bispedømmerådets godkjenning.

### **Bergen kirkelige fellesråd 24.04.2019:**

#### **Behandling:**

**Representanten Eli Beate Presthus Nilsen** forlot møterommet under behandling av denne saken da hun var inhabil

#### **BKF- 23/19 Vedtak:**

Kirkevergens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt

## **24/19: Oppnevning av ny medlem og varamedlem i Bergen kirkelige fellesråds gravplassutvalg**

### **Kirkevergens forslag til vedtak:**

Som nytt medlem i Bergen kirkelige fellesråds gravplassutvalg oppnevnes:  
Linda Karen Eide

Som nytt varamedlem i Bergen kirkelige fellesråds gravplassutvalg oppnevnes:  
Sivagnanasundaram Sathalingam

### **Bergen kirkelige fellesråd 24.04.2019:**

#### **BKF- 24/19 Vedtak:**

Kirkevergens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt

## **25/19: Referat og orienteringssaker**

1. Protokoll fra møte i Arbeidsutvalget 09.04.19 - møte nr 02/19
2. Protokoll fra møte i Gravplassutvalget 25.03.19 - møte nr 01/19
3. Protokoll fra møte i Kontrollutvalget 02.04.19 - møte nr 02/19
4. Status brannsikkerhet og risikovurdering (muntlig)
5. Eierdialogmøte med Akasiakonsernstyret (muntlig)
6. Telling i uke 11 i alle kirkene. 17000 besøkte kirkene på en uke (muntlig)

### **Kirkevergens forslag til vedtak:**

Sakene tas til orientering som de foreligger

### **Bergen kirkelige fellesråd 24.04.2019:**

#### **BKF- 25/19 Vedtak:**

Kirkevergens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt

**Fra:** Harald Magne Glomdal (harald.glomdal@ovf.no)

**Sendt:** 14.05.2019 15:56:02

**Til:** Roald Breistein

**Kopi:** Camilla Bredrup

**Emne:** RE: Kontrollutvalget i Den norske kyrkja

**Vedlegg:** Kontrollutvalget godkjent protokoll fra møte 07 03 2019.pdf;Kontrollutvalget godkjent protokoll fra møte 17 01 2019.pdf

Hei,

Vedlagt følger møteprotokoller fra Kontrollutvalgets møte 17. januar og 7. mars 2019.

Kirkerådet har i mai opprettet siden <https://kirken.no/nb-NO/om-kirken/slik-styres-kirken/kontrollutvalget2/> hvor Kontrollutvalgets dokumenter skal legges ut, men et er pr tiden ikke lagt ut noe på siden.



Med vennlig hilsen

**Harald Magne Glomdal** Advokatfullmektig ☎ Sentralbord 23 08 15 00 Direkte 40 80 68 13 ✉ hmg@ovf.no  
**Opplysningsvesenets fond** Rådhusgata 1-3, Postboks 535 Sentrum, 0105 Oslo

[www.ovf.no](http://www.ovf.no)

---

**From:** Roald Breistein [mailto:Roald.Breistein@hfk.no]

**Sent:** Tuesday, May 14, 2019 2:32 PM

**To:** Harald Magne Glomdal <harald.glomdal@ovf.no>

**Cc:** Camilla Bredrup <camilla.bredrup@ovf.no>

**Subject:** SV: Kontrollutvalget i Den norske kyrkja

Finner fortsatt ikkje møteprotokoller for kontrollutvalget på kirken.no. Kan du sende meg protokoller hittil i 2019?

Venleg helsing

**Roald Breistein**

Seniorrådgjevar

Sekretariat for kontrollutvalet

**HORDALAND FYLKESKOMMUNE**

Mob: 97 50 51 52

[www.hordaland.no](http://www.hordaland.no)



*Eg gjer merksam på at dette ikkje er ei privat e-postadresse; både inngåande og utgåande e-post vert vurdert for ev. journalføring i vårt sak- og arkivsystem.*

---

**Fra:** Harald Magne Glomdal <[harald.glomdal@ovf.no](mailto:harald.glomdal@ovf.no)>  
**Sendt:** fredag 15. mars 2019 16:20  
**Til:** Roald Breistein <[Roald.Breistein@hfk.no](mailto:Roald.Breistein@hfk.no)>  
**Kopi:** Camilla Bredrup <[camilla.bredrup@ovf.no](mailto:camilla.bredrup@ovf.no)>  
**Emne:** FW: Kontrollutvalget i Den norske kyrkja

Hei,

Kirkerådet jobber med å legge Kontrollutvalgets protokoller ut på kirken.no, men dette er ikke klart ennå.

Vedlagt følger protokollene for 2018. Protokollene for de to møtene i 2019 er ikke godkjent ennå.

Vi får utveksle erfaringer om litt.



**Med vennlig hilsen**

**Harald Magne Glomdal** Advokatfullmektig ☎ Sentralbord 23 08 15 00 Direkte 40 80 68 13 ✉ [hmg@ovf.no](mailto:hmg@ovf.no)  
**Opplysningsvesenets fond** Rådhusgata 1-3, Postboks 535 Sentrum, 0105 Oslo

[www.ovf.no](http://www.ovf.no)

---

**From:** Camilla Bredrup  
**Sent:** Friday, March 15, 2019 2:49 PM  
**To:** Harald Magne Glomdal <[harald.glomdal@ovf.no](mailto:harald.glomdal@ovf.no)>  
**Subject:** Fwd: Kontrollutvalget i Den norske kyrkja

Svarer du? Ligger det på Internett nå?

Sendt fra min iPhone

Videresendt melding:

**Fra:** Roald Breistein <[Roald.Breistein@hfk.no](mailto:Roald.Breistein@hfk.no)>  
**Dato:** 15. mars 2019 kl. 11:14:54 CET  
**Til:** "camilla.bredrup@ovf.no" <[camilla.bredrup@ovf.no](mailto:camilla.bredrup@ovf.no)>  
**Emne:** Kontrollutvalget i Den norske kyrkja

Hei.

Etter det vi forstår er Opplysningsvesenets fond sekretær for kontrollutvalet i Den norske kyrkja

og at du har ein rolle i dette arbeidet. Vi er sekretariat for kontrollutvalet i Bergen kirkelige fellesråd (BKF) som er det einaste kontrollutvalet i fellesråd utanom det som er etablert for Den norske kyrkja på sentralt hald. Vi antar difor at det kan vera av interesse for begge partar å utveksle erfaringar i det gjennomførte kontrollarbeidet. Leiar i kontrollutvalet i BKF, Karl Johan Hallaråker, deltok som observatør på møtet i kontrollutvalet for Den norske kyrkja 11.10.2018 og orienterte resten av utvalet om dette i møte 05.02.2019. Her kom det fram spørsmål om det er mogleg at kontrollutvalet kan få tilgang møteprotokollar frå møta i kontrollutvalet i Den norske kyrkja? Vi har prøvd å finne dei på Den norske kyrkje si heimeside, men utan hell.

Kan du sende over møteprotokollane frå møta i kontrollutvalet i Den norske kyrkja for det siste året hadde det vore fint?

Møteinnkallingar, møteprotokollar, årsmeldingar mv. for kontrollutvalet i BKF finn du på denne lenkja: <https://kirken.no/nb-NO/fellesrad/Bergen/om-fellesradet/motedokumenter/fellesrad2/>

Venleg helsing

**Roald Breistein**

Seniorrådgjevar

Sekretariat for kontrollutvalet

**HORDALAND FYLKESKOMMUNE**

Mob: 97 50 51 52

[www.hordaland.no](http://www.hordaland.no)

*Eg gjer merksam på at dette ikkje er ei privat e-postadresse; både inngåande og utgåande e-post vert vurdert for ev. journalføring i vårt sak- og arkivsystem.*



## 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:

<b>Møter 2019</b>
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
<b>Møter 2020</b>
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



## Protokoll fra møte i Kontrollutvalget

Tid: Fredag 17. januar 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:** Gerd Karin Røsæg (assisterende direktør), Jan Rune Fagermoen og Hans Øyvind Hvidsten. HR sjef Sissel Vartdal deltok på sak 06/19.

Internrevisor Magnus Digernes var til stede i hele møtet.

Advokat Kari Gimmingsrud og advokatfullmektig Hedda Bjøralt Roald fra Advokatfirmaet Haavind deltok på sak 09/19.

Hovedvernombud Hilde Fylling deltok på sak 06/19.

**Referent:** Camilla Bredrup og Harald Magne Glomdal.

### Saksliste:

01/19 Godkjenning av innkalling, agenda og eventuell lukking av møte

02/19 Protokoll fra forrige møte

03/19 Rapport fra Kirkerådet på saker

04/19 Kirkerådets oppfølging av Kirkemøtets vedtak

05/19 Kirkerådets risikoanalyse – unntatt offentlighet

06/19 Henvendelse fra hovedverneombudet vedrørende HMS

07/19 Rapportering fra internrevisor, bl a om tilskuddsforvaltning

08/19 Forvaltningsrevisjon 1 Internkontroll – utsatt offentlighet

09/19 Forvaltningsrevisjon 2 Personvern og behandling av personopplysninger - utsatt offentlighet

10/19 Forvaltningsrevisjon 2019/2020



11/19 Rapport fra Dnks kontrollutvalg – utkast 1 gangs behandling

12/19 Melding om kontrollutvalgets arbeid – utkast 1 gangs behandling

13/19 Eventuelt

## **01/19 Godkjenning av innkalling og agenda og eventuell lukking av møte**

Følgende saker vurderes å gå for lukkede dører:

05/19 Kirkerådets risikoanalyse

08/19 Forvaltningsrevisjon 1 Internkontroll

09/19 Forvaltningsrevisjon 2 Personvern og behandling av personopplysninger

Sak 05/19 er delvis unntatt offentlighet, jf offentlighetsloven §§ 14, 23 og 24, med begrunnelse at dette er et organs interne dokumenter som kan svekke Kirkerådet med omsyn til ei forsvarleg gjennomføring av økonomi-, lønns-, eller personalforvaltninga. Videre at dokumentene i noen tilfeller inneholder opplysninger som ikke bør komme på avveie, særlig vedrørende IT-sikkerhet.

Sak 08/19 og 09/19 har vedtak om utsatt offentlighet, jf offentlighetsloven § 5

Offentleglova § 5 gir grunnlag for utsatt offentlighet. § 5 første ledd sier:

«Organet kan fastsetje at det i ei bestemt sak først skal vere innsyn frå eit seinare tidspunkt i saksførebuinga enn det som følgjer av §§ 3 og 4, såframt det er grunn til å tru at dei dokumenta som ligg føre, gir eit direkte misvisande bilete av saka, og at innsyn derfor kan skade klare samfunnsmessige eller private interesser.»

Offentleglova § 14 første ledd sier

«Eit organ kan gjere unntak frå innsyn for dokument som organet har utarbeidd for si eiga interne saksførebuing.»

Offentleglova § 23 første ledd sier

«Det kan gjerast unntak frå innsyn for opplysningar når det er påkravd av omsyn til ei forsvarleg gjennomføring av økonomi-, lønns-, eller personalforvaltninga til organet.»

Offentleglova § 24 tredje ledd første punktum sier:

«Det kan gjerast unntak frå innsyn for opplysningar når unntak er påkravd fordi innsyn ville lette gjennomføringa av straffbare handlingar.»

Det er ikke regler i Kirkeloven om åpne eller lukkede møter. Kirkemøtet har i reglementene for de ulike folkevalgte organer i Den norske kirke bestemt at disse organers møter er åpne med mindre organet selv velger eksplisitt å lukke møtet. Se bl a Regler for Kirkerådets virksomhet § 3.

**Forslag til vedtak:**

**Kontrollutvalget godkjente innkalling og agenda**

**Kontrollutvalget avgjorde at sak 05/19, 08/19 og 09/19 behandles for lukkede dører**

**Vedtak:**

**Kontrollutvalget godkjente innkalling og agenda**

**Kontrollutvalget avgjorde at sak 05/19, 08/19 og 09/19 behandles for lukkede dører**

## **02/19 Protokoll fra møte**

Vedlegg: Protokoll fra Kontrollutvalget fra 30. november 2018

**Forslag til vedtak:**

**Protokoll fra møtet 30. november 2018 ble godkjent og signert**

**Vedtak:**

**Protokoll fra møtet 30. november 2018 ble godkjent og signert**

## **03/19 Rapport fra Kirkerådet på saker**

Kirkerådet orienterte om at det nødvendige oppsettet på Kirken.no er klargjort for Kontrollutvalgets publisering.

Kirkerådet informerte at oppfølgingen av internrevisjonens rapport om internkontroll er i rute. Internrevisjonen bistår med overordnede retningslinjer for styring og kontrollsystem.

Revisor har gjennomført interimrevisjon og det er ikke kommet noen indikasjoner på at det ikke vil komme revisjonsberetning uten merknader.

**Forslag til vedtak:**

**Orientering ble tatt til etterretning**

**Vedtak:**

**Orientering ble tatt til orientering**

## **04/19 Kirkerådets oppfølging av Kirkemøtets vedtak**

Vedlegg: Kontroll av Kirkerådets oppfølging av Kirkemøtes vedtak i 2018 og noen saker fra 2017

Det er som i fjor sendt ut et skjema til Kirkerådet over Kirkemøtets vedtak, hvor Kirkerådet ble bedt om å kommentere hvordan Kirkerådet har fulgt opp Kirkemøtets vedtak. Det var to saker vedrørende liturgi, vedtatt i 2017, som ikke var fullført før Kirkemøtet i 2018.

Det er mottatt svar fra Kirkerådet, som er inntatt i vedlegget.

Sekretariatet har i tillegg lest igjennom Kirkerådets protokoller og saksdokumenter, som ligger på internett, for å danne seg et inntrykk av hvordan Kirkemøtets vedtak er fulgt opp.

Kirkemøtet i 2018 hadde mange saker hvor endringer i regler og forskrifter ble vedtatt. Dette gjelder ordning for utpeking av biskop, kirkevalgreglene, Kirkemøtets forretningsorden, ordning for samisk kirkelig valg møte, forskrift om Den norske kirkes medlemsregister, regler om formene for bispedømmerådets virksomhet, tjenesteordning for biskoper og regler for Kirkerådets virksomhet. Disse regelendringene er enten kunngjort i Norsk Lovtidend og/eller kunngjort på lovsamlingen på internett på <https://kirken.no/nb-NO/om-kirken/slik-styres-kirken/lover-og-regler>.

Kirkemøtet vedtok et visjonsdokument 2019-2021. Kirkerådet har fulgt opp visjonsdokumentet ved vedtatt årsplan 2019 for de sentralkirkelige råd. Visjonsdokumentet ligger til grunn for de nye resultatmålene og nøkkelindikatorer for bispedømmerådene og Kirkerådet 2019-2021. Visjonsdokumentet er også lett tilgjengelig på kirken.no.

Kirkemøtet vedtok å virksomhetsoverdra KUN (Kirkelig Utdanningssenter i Nord) fra Den norske kirke til VID (VID er en sammenslåing av Diakonhjemmet Høgskole, Haraldsplass diakonale høgskole, Høgskolen Betanien, Høgskolen Diakonova og Misjonshøgskolen). Dette ble gjennomført i 2018. Kirkerådet har igangsatt evaluering av KIFO, i h t Kirkemøtets vedtak.

Høringsuttalelsen vedrørende ny trossamfunnslov ble sendt departementet i rett tid.

En av de store sakene på Kirkemøtet i 2018 var rapport og veivalg for Den norske kirkes kunst- og kultursatsning. Kirkerådet har fulgt opp ved å ta relevante deler inn i ny Håndbok for menighetsråd og bruke både kirken.no og kirkebakken. Kunst- og kultursatsningen har vært omhandlet i nyhetsbrev og tatt opp i møter mellom Kirkerådets direktør og stiftsdirektørene og KA. Dette er også tema i møte med relevante organisasjoner. Så langt har Kirkerådet fulgt opp Kirkemøtets vedtak på en adekvat måte. Da dette er en mer langsiktig satsning bør dette følges opp over flere år av Kirkerådet og med oppfølgingskontroll fra Kontrollutvalget.

Fra vedtakene på Kirkemøtet 2017 var det noe kapasitetsproblemer med oversettelse av dåpsliturgi og vigsel og forbønnliturgi til de samiske språk innenfor den tid Kirkemøtet hadde forutsatt. Dette er nå utført.

#### **Forslag til vedtak:**

**Kontrollutvalget har ikke gjort funn som medfører kritikk av Kirkerådets gjennomføring av Kirkemøtets vedtak.**

#### **Vedtak:**

**Kontrollutvalget har ikke gjort funn som medfører kritikk av Kirkerådets gjennomføring av Kirkemøtets vedtak.**

## **05/19 Kirkerådets risikoanalyse – unntatt offentlighet**

Vedlegg: Årsplan 2019 for de sentralkirkelige råd

Vedlegg: Risikomatriser: 1) Internkontroll og økonomiforvaltning, 2) Kapitalforvaltning, 2) Plan og måloppnåelse, 3) Personvern, 4) HMS, 5) Plan og måloppnåelse Risikomatriser er unntatt offentlighet, jf offentlighetsloven §§ 14, 23 og 24.

Kirkerådet ved Jan Rune Fagermoen innledet.

Følgende forhold fremheves fra Jan Rune Fagermoen sin innledning:

- Kirkerådet behandlet i desember årsplan, resultatmål og nøkkelindikatorer for bispedømmerådene og Kirkerådet for 2019-2021, samt ledelsens risikovurdering med synliggjøring av hvilke tiltak som må gjøres for å minimere riskene.
- Satsningsområder i 2019 vil være dåp og digital kommunikasjon samt de resultatmål og nøkkelindikatorer som ble vedtatt i desember-møtet. Indikatorene gjelder også bispedømmerådene og budsjettsaken indikerer midlene for å løse dette.
- I 2018 har internrevisjon vært operativ og har gitt mange nyttige og viktige innspill på risikovurderinger – fargekartene i analysen er ledelsens vurdering og sammendrag.
- Overordnet risiko for 2019 er; plan og måloppnåelse, økonomiske rammer, internkontroll og økonomiforvaltning, HMS herunder arbeidsgiveransvar, og personvern. Kirkerådet har av disse valgt ut enkelte prioriterte områder av disse– gudstjeneste, rekruttering, valg etc – budsjettsaken svarer ut dette.
- Han gjennomgikk deretter risikomatrisen med hovedvekt på de «røde» risikoområdene (pensjon, risiko for økonomiske misligheter, mangelfull etterlevelse av internkontroll) og det pågående effektiviseringsprosjektet.
- På HMS og arbeidsgiveri siden (se også sak 06/19) er det en utfordring at kirkeordningen gir en autonomi som kan gi utfordringer i forhold til arbeidsmiljøloven.

Følgende synspunkter fra Kontrollutvalget fremheves:

- Kontrollutvalget takket for god gjennomgang og legger til grunn at Kirkerådet kommer veldig godt ut av overdragelsen fra staten,
- Riskomatrisen og dokumentet vil være et godt utgangspunkt for Kirkerådets videre arbeid, og vil også være nyttig for kontrollutvalget.
- Det er bra at Kirkerådet har oppmerksomhet mot pensjonskostnader.
- Det er noen ganger uklart om Kirkerådet mener rettssubjektet Den norske kirke eller trossamfunnet Den norske kirke. Eksempel på denne uklarheten er f.eks side 10 i Årsplan 2019, hvor det står Den norske kirke, men det menes rettssubjektet.
- Nøkkelindikatorene er veldig styrende og fokuset vil ofte ligge på det som blir målt kvantitativt. Det bør også tilstrebes å måle innholdet i tilbudene. Det er heller ikke alt som lar seg måle, f.eks. de åndelige opplevelsene. Kontrollutvalget la vekt på at de kvantitative indikatorene bør suppleres med forskningsbaserte vurderinger og kompetanse. Staten ved Kommunaldepartementet har utviklet målinger også av innhold.
- Kontrollutvalget oppfordret videre Kirkerådet til å vurdere tallsystemet i ROS-analysen og ha et felles system med internrevisjonen. Kirkerådet informerte om at de er i ferd med å lage overordnede retningslinjer for ROS analyser.

**Forslag til vedtak:**

**Kontrollutvalget tar Kirkerådets ROS-analyse til orientering.**

**Vedtak:**

**Kontrollutvalget tar Kirkerådets ROS-analyse til orientering.**

## **06/19 Henvendelse fra hovedverneombudet vedrørende HMS**

Vedlegg: Nasjonalt hovedverneombuds skriv av 21. desember 2018 med tittel: Varsling om uheldige forhold ved systematisk HMS arbeid i Dnk(r)

Vedlegg: Redegjørelse knyttet til varsling om uheldige forhold ved systematisk HMS arbeid i Den norske kirke og oversikt over dokumentasjon

Kontrollutvalgets sekretariat mottok fredag 12. desember 2018 en henvendelse fra avtroppende nasjonalt hovedverneombud for de ansatte i rettssubjektet Den norske kirke, med tittel «Varsling om uheldige forhold ved systematisk HMS arbeid i Dnk (r)». Henvendelsen gjelder særlig at avtroppende nasjonalt hovedverneombud gir uttrykk for sin opplevelse av manglende tilrettelegging for medvirkning ved gjennomføring av risiko- og sårbarhetsanalyser (ROS-analyser) for HMS-området, men uttrykker også synspunkter på ansvarsforhold som ombudet påpeker at kunne være bedre tydeliggjort i kirkens HMS-regelverk. Ombudet reiser også spørsmål knyttet til gjennomføring av ROS-analyser i effektiviseringsprosessene som nå gjennomføres i administrasjonen.

Kirkerådets sekretariat har i forbindelse med dette møtet skriftlig og muntlig gitt sine kommentarer i sakens anledning. Nytt nasjonalt hovedverneombud har også deltatt i møtet.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget oppfordrer Kirkerådets direktør og nasjonalt hovedverneombud til å etablere gode rutiner for kontakt og samvirke til beste for utviklingen av kirkens HMS-arbeid. Kontrollutvalget mener HMS-området og kirkens arbeidsmiljø er svært viktig, med stor betydning for ansattes trivsel og oppgaveutførelse, og bredere sett med betydning også for kirkens omdømme og dens evne til å rekruttere nye medarbeidere.

Kontrollutvalget forutsetter å bli holdt orientert om AMUs videre behandling av saken.

## **07/19 Rapportering fra internrevisor**

Vedlegg: Internrevisjonens rapport om tilskuddsforvaltningen

Vedlegg: Internrevisjonens årsplan for 2019

Internrevisor Magnus Digernes innledet.

Det har vært gjennomført revisjon av tilskuddsforvaltningen. Noen av funnene er bl a at revisorgodkjent regnskap ikke alltid innhentes fra tilskuddsmottaker (kravet er at dette skal innhentes der tilskuddet er over 400 000 kroner). Videre er en utfordring manglende dokumentasjon. Ledelsen har kommitert seg til å følge opp dette. Det skal på plass en sentral

økonomifunksjon i 2019, hvor målet er å bedre også tilskuddsforvaltningen. Det er foreslått at internrevisor også ser på hvordan tilskuddene håndteres ute hos virksomheten.

Dnks internrevisjon opplyste at årsplanen inneholder følgende forhold som planlegges revidert: Lønnsområdet, økonomiske misligheter, IKT styring og sikkerhet, tilskudd til trosopplæring.

Kontrollutvalget ønsker å bli orientert om gjennomførte internrevisjoner.

#### **Forslag til vedtak:**

1. **Internrevisjonens årsplan 2019 og tilskuddsforvaltning tas til orientering,**

#### **Vedtak:**

1. **Internrevisjonens årsplan 2019 og tilskuddsforvaltning tas til orientering.**

## **08/19 Forvaltningsrevisjon 1 Internkontroll**

Oppfølging av sak 24/18 og 33/18.

Vedlegg: Internrevisors rapport om Kirkerådets internkontroll

Vedlegg: Kontrollutvalgets sekretariats forslag til rapport til Kirkemøtet om Kirkerådets internkontroll

Utkastet ble gjennomgått i møtet.

Det har vært vedtak om utsatt offentlighet, jf offentlighetslovens § 5. Det foreslås at saksdokumentene blir offentlige fra og med at saken er ferdigbehandlet av Kontrollutvalget, noe som skjer i dag.

Det foreslås at Kontrollutvalgets rapport til Kirkemøtet i godkjent versjon tas inn som ett kapittel i Kontrollutvalgets melding til Kirkemøtet og at internrevisors rapport vedlegges.

#### **Forslag til vedtak:**

1. **Kontrollutvalget godkjente utkastet til rapport til Kirkemøtet om Kirkerådets internkontroll med de endringer som kom fram i møtet.**
2. **Rapporten tas inn i Kontrollutvalgets melding til Kirkemøtet som ett kapittel. Internrevisors rapport vedlegges meldingen.**
3. **Fra og med 17. januar 2019 er dokumentene i denne saken offentlige.**

#### **Vedtak:**

1. **Kontrollutvalget godkjente utkastet til rapport til Kirkemøtet om Kirkerådets internkontroll med de endringer som kom fram i møtet.**
2. **Rapporten tas inn i Kontrollutvalgets melding til Kirkemøtet som ett kapittel. Internrevisors rapport vedlegges meldingen.**
3. **Fra og med 17. januar 2019 er dokumentene i denne saken offentlige.**

## **09/19 Forvaltningsrevisjon 2 Personvern og behandling av personopplysninger**

Oppfølging av sak 25/18 og 34/18.

### Vedlegg: Forvaltningsrevisjon personvern

Rapporten var sendt for sent for at det var laget saksfremstilling i saken. Advokatfirmaet Haavind gjennomgikk muntlig rapporten om personvern i møtet.

Hovedkonklusjonen er at Dnk overholder deler av personvernlovgivningen, men ikke fullt ut. Graden av etterlevelse varierer mellom de ulike enhetene.

Det er ikke funnet behandlingsaktiviteter der Dnk behandler personopplysninger uten sannsynlig behandlingsgrunnlag. Medlemsregisteret har en god og risikobasert tilnærming og gode rutinebeskrivelser. Egenkontroll og etterlevelse må dokumenteres.

Det mangler en samlet og dokumentert behandlingsprotokoll over alle behandlingsgrunnlagene i Dnk og det er liten kontroll og oversikt over soknenes behandling av personopplysninger fra medlemsregisteret. Bispedømmerådene har rutiner på plass men det er noe mangelfull dokumentasjon av etterlevelse av disse. Behandlingsgrunnlaget for enkelte HR prosesser må dokumenteres.

Kontrollutvalget uttrykte at det var en nyttig og god gjennomgang av behandling av personvern.

Rapporten vedrørende personvern inneholder også informasjon om informasjonssystemsikkerhet for skjermingsverdig informasjon. Det skal lages en offentlig versjon hvor omtale av informasjonssystemsikkerhet er tatt ut.

Kirkerådets administrasjonen gir sine kommentarer til rapporten til neste møte i Kontrollutvalget.

### **Forslag til vedtak:**

- 1. Kontrollutvalget tar statusrapport til orientering**
- 2. Kontrollutvalgets sekretariat gis i oppdrag å skrive et utkast til rapport til Kirkemøtet basert på de synspunkter som kom fram i møtet og det skriftlige materiale fra advokatfirmaet Haavind.**
- 3. Saken har fortsatt utsatt offentlighet.**

### **Vedtak:**

- 1. Kontrollutvalget tar statusrapport til orientering**
- 2. Kontrollutvalgets sekretariat gis i oppdrag å skrive et utkast til rapport til Kirkemøtet basert på de synspunkter som kom fram i møtet og det skriftlige materiale fra advokatfirmaet Haavind.**
- 3. Saken har fortsatt utsatt offentlighet.**

## **10/19 Forvaltningsrevisjon 2019/20**

Kontrollutvalget diskuterte aktuelle forvaltningsrevisjoner for 2019/20.

Basert på at flere av sakene for kontrollutvalget, blant annet henvendelsen fra hovedvernombudet, internkontroll, personvern har en side til HMS og arbeidsgiveri kom innspill om at sekretariatet utarbeider et forlag om forvaltningsrevisjon på dette området til neste møte.

**Forslag til vedtak:**

**Kontrollutvalget foreslår for Kirkemøtet følgende forvaltningsrevisjoner i 2019:**

**Vedtak:**

**Sekretariatet bes til neste møte å fremlegge mandat basert på de signaler som kom i møtet.**

## **11/19 Rapport fra Dnks kontrollutvalg – utkast 1 gangs behandling**

Vedlegg: Utkast til Rapport fra Den norske kirkes kontrollutvalg.

Rapporten er satt opp på Kirkerådets forslag til sakskart for Kirkemøtet som sak KM 02/19 Rapport fra Dnks kontrollutvalg.

Det er lagt opp til at rapporten behandles to ganger. Første gang i dette møtet for innspill fra Kontrollutvalget og andre gang for fastsettelse. Det kan også være hendelser som medfører noe korrigerende fram til mars møtet.

Utkastet til rapport ble gjennomgått i møtet og med forslag til enkelte endringer.

**Forslag til vedtak:**

**Kontrollutvalgets sekretariat gis i oppdrag å innarbeide Kontrollutvalgets innspill i rapporten til neste møte.**

**Vedtak:**

**Kontrollutvalgets sekretariat gis i oppdrag å innarbeide Kontrollutvalgets innspill i rapporten til neste møte.**

## **12/19 Melding til Kirkemøtet om Kontrollutvalgets arbeid – utkast 1 gangs behandling**

Vedlegg: Utkast til Melding om Den norske kirkes kontrollutvalgs arbeid.

Meldingen er satt opp på Kirkerådets forslag til sakskart for Kirkemøtet som sak KM 11/19 Melding om kontrollutvalgets arbeid.

Det legges opp til at Meldingen behandles to ganger. Første gang i dette møtet for innspill fra Kontrollutvalget og andre gang for fastsettelse. Det kan også være hendelser som medfører noe korrigerende fram til mars møtet.

Det foreslås at meldingen gis følgende kapitel:



1. Innledning
2. Generelt om Kontrollutvalgets arbeid
3. Kontrollutvalgets kontroll over Kirkerådets oppfølging av Kirkemøtets vedtak
4. Kontrollutvalgets arbeid knyttet til regnskapsrevisjon (årsregnskapet)
5. Gjennomført forvaltningsrevisjon 1: Kirkerådets internkontroll
6. Gjennomført forvaltningsrevisjon 2: Personvern
7. Plan for Forvaltningsrevisjoner fram til Kirkemøtet i 2020
8. Kontrollutvalgets budsjett for 2019
9. Forslag til Kirkemøtets vedtak

Meldingens form og innhold ble gjennomgått og drøftet i møtet.

**Forslag til vedtak:**

**Kontrollutvalgets sekretariat gis i oppdrag å innarbeide Kontrollutvalgets innspill i meldingen til neste møte.**

**Vedtak:**

**Kontrollutvalgets sekretariat gis i oppdrag å innarbeide Kontrollutvalgets innspill i meldingen til neste møte.**

## **13/19 Eventuelt**

Det var intet på eventuelt.

Ann Kristin Sørvik  
(leder)

Finn Huseby  
(nestleder)

Laila Riksaasen Dahl

Brit Skjelbred

Ola T. Lånke

**PS 23/19 Eventuelt**