

**NORBERGS KOMMUN**  
**Revisorerna**

**MINNESANTECKNINGAR**  
**2024-01-15, kl.9 - 14**

Plats: Vårdshuset Engelbrekt,  
Norberg

**Närvarande:**

Anders Holmgren  
Stig Bergman

**Förhinder:**

Marie – Louise Murray  
Georgios Kafetsis  
Anders Bjälevik

**Revisionskonsult från KPMG:**

Maria Schultz

**§1 Sammankomstens öppnande**

Ordförande hälsar alla välkomna och förklarar sammankomsten öppnad.

**§2 Minnesanteckningar från föregående möte**

Minnesanteckningarna från revisionens möte den 2023-12-11 godkänns.

**§3 Kalendarium 2024**

Det beslutas att revisionen ska ses följande datum tillsammans med sakkunnigt biträde från KPMG:

- 15 januari riskanalys
- 11 mars ev. avrapportering grundläggande granskning
- 17 april (årsredovisning behandlas troligen 15 april av KS och 29 april av KF)
- 27 maj ev. budgetäskande
- 19 augusti ev. avrapportering fördjupad granskning
- 28 oktober delår (KS 21/10, KF 11/11)
- 16 december

Det beslutas även att revisionen har arbetsmöten följande datum:

- 19/2
- 5/3
- 22/4
- 17/6
- 16/9
- 18/11

Mötestid för varje sammanträde är 18:30 – 20:30.

#### **§4 Riskanalys 2024**

Ett underlag för riskanalys inför 2024 har skickats ut, där nyckeltal för Norbergs kommun och dess verksamheter ingår. Vid dagens riskanalys går revisionen även igenom materialet som togs fram 2022.

Det beslutas att KPMG ska sammanställa ett material baserat på dagens diskussioner om kommande granskningar. Materialet ska publicera för allmänheten på kommunens hemsida.

Då det råder oklarheter vilken budget som gäller för 2024 beslutas att en fördjupad granskning ska genomföras, om budget tillåter kan det beslutas om fler granskningar.

KPMG får i uppdrag att ta fram en projektplan för fördjupad granskning gällande kommunens ledning och styrning via kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

#### **§5 Inkomna handlingar**

I anteckningarna från mötet den 2023-12-11 framgår att revisionens ordförande ska stämma av bakgrunden till varför Norbergs kommun inte är representerade i den uppdaterade förbundsordningen för VafabMiljö Kommunalförbund. Ordförande har kontaktat förbundet men har ännu inte fått återkoppling.

#### **§7 Avslutning**

Nästa möte är den 11 mars kl.18:30 – 20:30.

Anders Holmgren  
Ordförande

Maria Schultz  
Sekreterare