

**Kommunrevisionen
Täby kommun**

Stadsbyggnadsnämnden
Kommunstyrelsen

För kännedom:
Kommunfullmäktiges presidium

Revisionsrapport om bisysslor

KPMG har av Täby kommuns revisorer haft i uppdrag att granska förekomsten av bisysslor i inom stadsbyggnadsnämnden samt de styrande dokument och de rutiner som används för att hantera dessa.

Granskningen har utförts med underlag från kommunens personalregister och uppgifter från Bolagsverkets handels- och föreningsregister samt aktiebolagsregister. Dessa uppgifter är kompletterade med kommunens styrande och vägledande dokumentation samt genom intervjuer.

Från granskningen vill vi särskilt framhålla att:

- Samhällsutvecklingskontoret med de metoder och rutiner som beslutats i kommunen endast lyckas identifiera en mindre del av alla de bisysslor som de anställda innehar.
- Det görs inköp från näringsdrivande associationer där anställda har en funktionärspost. Att inköpen till del även attesterats för utbetalning inom samhällsutvecklingskontoret indikerar brister på allt från upphandling till de kontroller som normalt utförs vid attest.

De samlade iakttagelserna av hur samhällsutvecklingskontoret lyckats identifiera och bedöma bisysslor för de första nio månaderna 2018 gör att vi rekommenderar att det snarast görs ett omtag inom området. Allt från styrande dokument med tillhörande tillämpningsföreskrifter till metoder för inventering, bedömning och kontroll är i varierande omfattning i behov av en upprustning. Utan en sådan bedömer vi att nämndens, och i förlängningen kommunstyrelsens, framtida uttalanden om bisysslesituationen kan komma att uppfattas som mindre trovärdig.

KPMG har fått i uppgift att genomföra en kompletterande granskning över hur det ser ut i kommunens övriga förvaltningar beträffande bisysslor.

Revisionen begär att stadsbyggnadsnämnden lämnar ett yttrande över revisionsrapportens iakttagelser och bedömningar. Vidare begärs att kommunstyrelsen yttrar sig över vilka centrala åtgärder som kommer att vidtas i kommunperspektiv. Yttranden önskas senast den 7 mars 2019.

Täby 14 december 2018

På uppdrag från Täby kommuns revisorer



Lars Nordin
Ordförande



Ingela Bendrot
Vice ordförande

Bilaga: Rapport KPMG Granskning av bisysslor