



**JÄRFÄLLA**

Kommunrevisionen

2019-11-05

Till: Kommunstyrelsen och samtliga nämnder  
För kännedom: Kommunfullmäktige

## Granskning av oegentligheter och bisysslor

På de förtroendevalda revisorernas uppdrag har KPMG genomfört en granskning av kommunens arbete för att förebyggande oegentligheter inklusive kontroll och bedömning av anställdas bisysslor. Uppdraget ingår i revisionsplanen 2019.

Vår granskning visar att det finns en struktur och formellt beslutade styrande dokument att förhålla sig till vad gäller att hantera risken för oegentligheter och andra förtroendeskadliga ageranden. Vår bedömning är att befintliga styrdokument och anvisningar är tillräckliga för att förebygga att oegentligheter förekommer. Samtidigt visar vår granskning att kontroll och kännedom om bisysslor i näringsdrivande associationer inte sker på ett ändamålsenligt sätt. Här har vi sett att kännedomen om förekommande bisysslor brister samt även följsamhet till gällande rutiner. Vi anser att med denna bakgrund saknas det en tillräcklig styrning och kontroll avseende bisysslor.

Bilagt finns vår revisionsrapport som visar slutsatser och bedömningar. Revisionsrapporten innehåller ett antal rekommendationer som vi vill att kommunstyrelsen och nämnderna uppmärksammar.

Med denna bakgrund önskar revisorerna att kommunstyrelsen samt nämnderna inkommer med yttrande med anledning av genomförd granskning senast 31 januari 2020.

Järfälla 2019-11-05

För revisorerna i Järfälla kommun

Allgun Wilhelmsson  
Ordförande

Bo Lastell  
Vice ordförande