

INTERN REVISION

22. november 2022

SÆRLIG UNDERSØGELSE

AFSENDER

Jesper Andersen
Allan Bojer
Helle Lund Jørgensen



Aftalecompliance gennem Kvantum Indkøb

Økonomiforvaltningen

2022

MODTAGER

Adm. Direktør Søren Hartmann Hede
Direktør Mads Grønvall

Indholdsfortegnelse

1.	INDLEDNING	3
2.	KONKLUSION OG ANBEFALINGER	4
3.	INDLEDNING	6
4.	DEN GENNEMFØRTE UNDERSØGELSE	7
4.1	FORVALTNINGENS INDKØBSVOLUMEN	8
4.2	FORVALTNINGENS AFTALECOMPLIANCE	8
4.3	FORVALTNINGENS INDKØB FORDELT PÅ LEVERANDØRER.....	9
4.3.1	<i>Leverandører med autocompliance</i>	9
4.3.2	<i>Leverandører med en indkøbsvolumen over 3 mio. kr.</i>	10
4.4	FORVALTNINGENS INITIATIVER TIL AT ØGE AFTALECOMPLIANCE.....	11
5.	Bilag 1.....	14

1. INDLEDNING

Intern Revision (IR) har i overensstemmelse med revisionsplanen for 2022 foretaget en særlig undersøgelse af Økonomiforvaltningens (ØKF) aftalecompliance gennem Kvantum Indkøb.

Aftalecompliance er kommunens målbillede på, hvorvidt forvaltningernes indkøb foretages på indgåede indkøbsaftaler i overensstemmelse med kommunens indkøbspolitik (købes de rigtige varer/tjenesteydelser hos de rigtige leverandører til den rigtige pris).

Undersøgelsen er motiveret af den lave aftalecomplianceprocent i kommunen, som den fremgår af aftalecompliancerapporten.

Formål, metode og afgrænsning

Undersøgelsen skal afdække eventuelle udfordringer, barrierer og muligheder for at øge forvaltningens aftalecompliance. Undersøgelsen besvarer overordnet spørgsmålet:

- Hvad skal der til for at øge forvaltningernes aftalecompliance væsentligt?

Undersøgelsen er væsentligst baseret på analyser af forvaltningens indkøbsdata, som fremgår af kommunens aftalecompliancerapport samt forespørgsler i forvaltningen.

Kommunens indkøbsvolumen og herunder hvilke indkøb - der kan og bør foretages gennem Kvantum Indkøb - og dermed indgå i måling af aftalecompliance - har været genstand for drøftelser mellem Center For Indkøb (CFI) i ØKF og forvaltningerne. CFI oplyser videre, at grundlaget vil blive revurderet inden for et år. På den baggrund forudsætter vi, at forvaltningerne i al væsentlighed er enige i grundlaget og dermed "nævneren" i opgørelsen af aftalecomplianceprocenten. Herudover forudsætter vi, at oprettede aftaleleverandører i Kvantum Indkøb og indkøb - registeret som købt på indkøbsaftale - opfylder kriterierne herfor.

Rapportering

Rapporten fremsendes til direktionen i ØKF og forelægges for Revisionsudvalget.

Et udkast til rapporten har været i høring hos ledelsen i ØKF. Vi har i rapporten alene forholdt os til de dele af de indkomne høringsvar, der vedrører de faktiske forhold, der beskrives i rapporten. Vi har således som udgangspunkt ikke inddraget bemærkninger til vores vurderinger. Undtagelsen hertil er alene gjort, hvor den enkelte bemærkning helt eller delvist har omfattet forhold af faktiske karakter.

2. KONKLUSION OG ANBEFALINGER

Københavns Kommune vil bruge sin indkøbsvolumen til at sikre sig de bedste og billigste indkøbsaftaler, så der kan frigøres ressourcer, som kan bruges på kerneopgaverne og bedre service til borgerne.

Med en indkøbsvolumen på 726 mio.kr. eller 14,2% af kommunens samlede indkøbsvolumen på 5.117 mio.kr., er ØKF den forvaltning, der har den tredje laveste indkøbsvolumen i kommunen.

Ultimo marts 2022 havde ØKF ifølge kommunens aftalecompliance-rapport gennemsnitligt opnået en aftalecompliance på 32,5%. Det vil sige, at ud af det samlede indkøb på 726 mio.kr. er 236 mio.kr. købt hos de rigtige leverandører til den rigtige pris.

Vi har undersøgt, hvad der skal til for at øge ØKF's aftalecompliance væsentligt.

Vi kan konstatere, at 91% af ØKF's 44.600 fakturaer kan henføres til køb gennem Kvantum Indkøb, så forvaltningen anvender i meget høj grad indkøbsløsningen.

Godt 79% af den samlede indkøbsvolumen på 726 mio.kr. kan henføres til 35 leverandører, hvoraf 7 leverandører allerede indgår med 100% aftalecompliance. De resterende 28 leverandører har en indkøbsvolumen på 473 mio. kr. men kun 101 mio.kr. heraf er registreret med aftalecompliance.

Vores gennemgang har vist, at ØKF ved en øget fokusering på 28 konkrete leverandører bør kunne hæve forvaltningens aftalecompliance fra 33% til 80-84% (se bilag 1).

For at lykkes med dette skal ØKF helt konkret:

- for 24 leverandører med indkøbsaftaler, sikre at indkøb rent teknisk foretages således, at købet henføres til den rigtige aftale, så aftalecompliance registreres korrekt
- for en leverandør af lovpligtige monopol ydelser, sikre at leverandøren og indkøbet herunder undtages for aftalecompliance-målingen, idet ydelsen ikke kan konkurrenceudsættes

De resterende tre leverandører kan henføres til indkøb afledt af Corona-pandemien og må derfor anses for ekstraordinære, hvorfor ØKF forventeligt ikke har behov for fremadrettede initiativer rettet mod disse leverandører.

Den samlede konklusion vedrørende gennemgang af de største leverandører i ØKF viser, at indkøbene i overvejende grad foretages på aftaler, men at forskellige tekniske forhold i forbindelse med købet og registreringen i

kommunens indkøbssystem bevirker, at indkøb ikke bliver registreret korrekt.

IR forventer, som led i revisionen for 2023, at følge op på forvaltningernes indsats i forhold til ovenstående anbefalinger og sætte fokus på de resterende ca. 1.600 leverandører, som ØKF anvender.

3. INDLEDNING

Borgerrepræsentationen vedtog den 13. december 2018 en indkøbspolitik gældende for 2019-2022. Her fremgår bl.a.:

- at *“Når Københavns Kommune køber ind, skal der balanceres hensyn til omkostninger, effektivitet, klima og miljø, sociale forhold samt behov hos både borgeren, brugeren og medarbejderen”*
- at *“Københavns Kommune vil bruge sin indkøbsvolumen til at sikre de bedste og billigste indkøbsaftaler, så der kan frigøres ressourcer, som vi kan bruge på kerneopgaverne og bedre service til vores borgere”*
- at målsætningen er, at *“95 pct. af de indkøbte varer er købt hos den rigtige leverandør ved udgangen af 2021”*
- at *“En høj compliance skal være med til at sikre, at en vare er købt til den laveste pris samtidig med at politiske beslutninger, fx om at stille krav om hensyn til miljø og arbejdsforhold i produktionen af varen, bliver efterlevet”*.
- at et indsatsområde er, at *“Kvantum Indkøb bliver hovedindgangen for kommunens indkøbsmedarbejdere”*.

For at kunne opgøre realiseringen af ovenstående målsætning blev begrebet *“Indkøbsordrecompliance”* oprindeligt introduceret i kommunen.

Indkøbsordrecompliance viser, hvor stor en andel af det samlede indkøb, der er foretaget via Kvantum Indkøb og dermed har en indkøbsordre. Det er imidlertid ikke alle indkøb foretaget gennem Kvantum Indkøb, som sker på indkøbsaftaler. På den baggrund er begrebet *“Aftalecompliance”* efterfølgende introduceret.

Aftalecompliance viser, hvor stor en andel af det samlede indkøb, der er foretaget på indkøbsaftaler indgået i overensstemmelse med kommunens indkøbspolitik. Aftalecompliance er dermed kommunens målbillede på, hvorvidt forvaltningerne køber de rigtige varer/tjenesteydelser hos de rigtige leverandører til den rigtige pris og skal sikre, at kommunen kan opgøre, hvor stor en andel, der indkøbes på aftaler og har været udbudt.

Aftalecomplianceprocenten opgøres af CFI i en PowerBi rapport (KKIA Aftalecompliance), som forvaltningerne har adgang til. Rapporten indeholder mangeartede og gode filtreringsmuligheder til identifikation og prioritering af indsatsområder for øget aftalecompliance.

En væsentlige forudsætning for aftalecompliance i rapporten er, at køb på indkøbsaftaler skal ske gennem Kvantum Indkøb via en indkøbsordre, som er tilknyttet indkøbsaftalen tillige med, at den efterfølgende faktura skal have påførte indkøbsordrenummeret korrekt, idet der i modsat fald ikke registreres aftalecompliance.

En realistisk og ambitiøs aftalecomplianceprocent målt gennem aftalecompliance rapporten forudsætter:

1. at der er indgået indkøbsaftaler i overensstemmelse kommunens indkøbspolitik inden for alle væsentlige vare- og tjenesteydelseskategorier
2. at al indkøb på indkøbsaftaler foretages gennem Kvantum Indkøb via indkøbsordrer, der er tilknyttet indkøbsaftalerne
3. at alle fakturaer - afledt af ovenstående indkøbsordre - indeholder et korrekt påført indkøbsordrenummer, idet aftalecompliance måles på fakturaniveau

Der er dog enkelte udtagelser til forudsætningen i punkt 2 og 3, idet indkøb hos enkelte leverandører og specifikke bogføringskonti giver automatisk aftalecompliance i kommunens compliance rapport. Den automatiske aftalecompliance (Autocompliance) er tiltænkt aftaledækkede køb, hvor indkøbsprocessen ikke (hensigtsmæssigt) kan ske gennem Kvantum Indkøb. Her kan forvaltningen - via indmelding og validering i CFI - opnå automatisk aftalecompliance for køb hos konkrete leverandører og/eller specifikke konti.

4. DEN GENNEMFØRTE UNDERSØGELSE

Vi har stikprøvevis analyseret data fra kommunens aftalecompliance rapport for 12 måneder i perioden april 2021 til og med marts 2022, som vi har baseret efterfølgende tal og observationer på, tillige med forespørgsler i forvaltningen.

Estimater for øget aftalecompliance tager således udgangspunkt i historiske data, og giver derfor alene en skønsmæssig indikation af det mulige potentiale, hvor realiseringen tillige afhænger af forvaltningens efterfølgende indkøb og initiativer.

Analyserne tager i væsentligt omfang udgangspunkt i indkøbet hos de enkelte leverandører.

4.1 Forvaltningens indkøbsvolumen

ØKF's andel af kommunens samlede indkøb udgør 725,7 mio. kr. eller 14,2% af 5.117,4 mio. kr. for perioden 1. april 2021 til 31. marts 2022.

Fig. 1 Forvaltningens andel af kommunens indkøbsvolumen

Rapport										
Data opdateret		Rapport beskrivelse								
Aftalecompliance		01-04-2022 Rapporten viser aftalecompliance for anlæg og drift.								
Bogføringsperiode	Forvaltning, Enhed	Artskonto	Leverandør	Branchekode	Dranst					
Alle	Alle	Alle	Alle	Alle	Drift					
Compliance per enhed										
Forvaltning	Aftale compliance (beløb)	Indkøbsordre compliance (beløb)	Beløb (aftale compliant)	Beløb (io compliant)	Beløb	Aftale compliance (antal)	Indkøbsordre compliance (antal)	Antal bilag (aftale compliant)	Antal bilag (io compliant)	Antal bilag
▲										
BIF	23,9 %		33.201.455		138.852.026			11.841		19.412
BUF	27,5 %		303.221.330		1.102.558.479			115.266		285.364
KFF	22,1 %		69.811.524		315.880.307			8.101		33.702
SOF	38,0 %		288.183.519		758.529.557			53.905		137.639
SUF	36,7 %		328.780.764		895.763.073			53.238		127.131
TMF	11,8 %		138.813.610		1.180.079.054			32.240		60.849
ØKF	32,5 %		235.748.979		725.744.974			24.025		44.634
Total	27,3 %		1.397.761.181		5.117.407.469			298.616		708.731

ØKF er dermed den forvaltning, der har den tredje laveste indkøbsvolumen i kommunen. Størrelsen af indkøbsvolumen har umiddelbart ingen betydning for forvaltningens mulighed for at opnå aftalecompliance. Det har derimod aftaledækningen, dvs. hvorvidt der forefindes indkøbsaftaler, som dækker forvaltningens indkøbsbehov (volumen).

4.2 Forvaltningens aftalecompliance

ØKF's aftalecompliance udgør 235,7 mio.kr. eller 32,5% af periodens indkøb på 725,7 mio.kr., som fordeler sig således over månederne i perioden:

Fig. 2 Udviklingen i aftalecompliance

Compliance per måned										
Bogførings periode	Aftale compliance (beløb)	Indkøbsordre compliance (beløb)	Beløb (aftale compliant)	Beløb (io compliant)	Beløb	Aftale compliance (antal)	Indkøbsordre compliance (antal)	Antal bilag (aftale compliant)	Antal bilag (io compliant)	Antal bilag
▲										
2021-04	14,6 %		6.765.971		46.350.077		89,8 %		2.619	2.915
2021-05	18,8 %		7.260.335		38.651.559		88,6 %		2.697	3.044
2021-06	20,4 %		9.253.413		45.466.892		90,8 %		2.813	3.099
2021-07	23,0 %		9.748.166		42.295.787		93,6 %		2.804	2.995
2021-08	21,3 %		19.648.755		92.361.711		91,2 %		2.875	3.153
2021-09	26,3 %		12.615.762		47.997.124		91,6 %		3.483	3.802
2021-10	40,2 %		24.169.875		60.140.759		89,8 %		3.077	3.428
2021-11	18,9 %		10.355.095		54.914.006		90,0 %		3.206	3.563
2021-12	31,2 %		41.976.576		134.480.538		87,7 %		4.759	5.427
2022-01	69,1 %		24.912.333		36.037.910		94,4 %		4.163	4.411
2022-02	46,6 %		20.037.151		42.954.317		92,7 %		3.462	3.735
2022-03	58,3 %		49.005.545		84.094.294		92,5 %		4.682	5.062
Total	32,5 %		235.748.979		725.744.974		91,1 %		40.640	44.634

Oversigten viser endvidere, at ØKF i meget høj grad anvender Kvantum Indkøb. 40.640 bilag med indkøbsordre (io) kan således henføres til køb gennem Kvantum, hvilket svarer til 91,1% af periodens 44.634 bilag.

4.3 Forvaltningens indkøb fordelt på leverandører

Til brug for de videre undersøgelser har vi valgt at gruppere forvaltningens indkøb på leverandører efter omfang af deres samlede indkøbsvolumen samt om leverandøren er omfattet af automatisk aftalecompliance. Denne inddeling danner baggrund for en væsentlig del af analyserne i de følgende afsnit.

Tabel 1: Gruppering af samlet indkøb hos leverandører

Leverandører med	Antal	Beløb	Heraf aftale compliant	Aftale- compliant andel	Beløb andel
Automatisk aftalecompliance	7	103.680.016	103.680.016	14,3%	14,3%
Indkøbsvolumen over 3 mio. kr.	28	472.611.787	100.955.555	13,9%	65,1%
Indkøbsvolumen mellem 1 og 3 mio. kr.	51	81.840.368	16.025.663	2,2%	11,3%
Indkøbsvolumen under 1 mio. kr.:					
- med et eller flere aftalecompliance indkøb	114	28.964.786	15.087.745	2,1%	4,0%
- kreditnota fra Lyreco vedr. værnemidler*		-21.463.595	0	0,0%	-3,0%
- med et eller flere indkøb med indkøbsordre	1.177	49.413.866	0	0,0%	6,8%
- hvor indkøbsordre ikke er anvendt	255	10.697.748	0	0,0%	1,5%
Hovedtotal	1.632	725.744.974	235.748.979	32,5%	100,0%

* Tidligere års aftale om distribution der ikke modsvarer af afholdte udgifter i perioden.

De to første leverandørgrupperinger i tabellen med henholdsvis autocompliance eller en indkøbsvolumen over 3 mio. kr. udgør 79,4% af den samlede indkøbsvolumen på 725,7 mio.kr. og kan henføres til 35 leverandører, eller kun 2,3% af forvaltningens leverandører.

4.3.1 Leverandører med autocompliance

14,3% af det samlede indkøb kan henføres til leverandører (jf. tabel 1), hvor der registreres automatisk aftalecompliance, uanset om indkøbet foretages på indkøbsaftale gennem Kvantum Indkøb eller ej.

Tabel 2: Leverandører med automatisk aftalecompliance

	Beløb	Heraf aftale compliant	Aftale- compliant andel
Periodens køb	725.744.974	235.748.979	32,5%
Leverandører med automatisk aftalecompliance	103.680.016	103.680.016	100,0%
ENERGI DANMARK A/S	45.918.570	45.918.570	
HOFOR A/S	34.067.672	34.067.672	
KOMBIT A/S	18.240.609	18.240.609	
UDVIKLINGSELSELSKABET BY & HAVN I/S	5.056.669	5.056.669	
Trafikselskabet Movia	331.653	331.653	
INCITA	45.709	45.709	
DANSK FLYGTNINGEHJÆLP	19.134	19.134	
Køb korrigeret for automatisk aftalecompliance	622.064.958	132.068.963	21,2%

Den automatiske aftalecompliance kan væsentligst henføres til tre leverandører, hvor HOFOR A/S er monopolleverandør af leverancer, som ikke købes på baggrund af kontrakt indgået i overensstemmelse med kommunens indkøbspolitik.

De øvrige er Energi Danmark A/S og Kombit A/S.

4.3.2 Leverandører med en indkøbsvolumen over 3 mio. kr.

De resterende 28 leverandører, som alle har en indkøbsvolumen på over 3 mio. kr., har et samlet indkøb på 472,6 mio.kr. svarende til 65,1% af ØKF's samlede indkøb, men kun 101,0 mio.kr. heraf er registreret som aftalecompliant.

Nedenstående tabel viser indkøbet hos de 28 leverandører. Leverandørerne er sorteret efter størrelsen af aftalecompliance beløb.

Samlet set er 21,4% af indkøbene aftalecompliant og der er kun registreret aftalecompliance hos 18 af de 28 leverandører.

Tabel 3: Aftalecompliant beløb for leverandører med indkøbsvolumen. over 3 mio. kr.

Leverandør	Beløb	Heraf aftalecompliant	Andel aftalecompliant
DUSTIN A/S	32.164.264	28.531.624	88,7%
PROTECTOR FORSIKRING DANMARK	19.521.202	19.521.202	100,0%
CABINN A/S	36.907.881	19.188.113	52,0%
KMD A/S	169.827.666	6.786.680	4,0%
ABENA A/S	6.795.879	6.396.935	94,1%
DEVOTEAM TECHNOLOGY CONSULTING A/S	3.923.975	3.408.750	86,9%
Meyers A/S	11.034.775	3.372.244	30,6%
COMM2IG A/S	4.386.831	3.243.316	73,9%
ATEA A/S	30.690.503	2.864.774	9,3%
Nuuday A/S	6.313.095	2.055.173	32,6%
FUJITSU A/S	7.869.359	1.469.347	18,7%
GLOBALCONNECT A/S	8.278.033	1.381.463	16,7%
IMPLEMENT CONSULTING GROUP P/S	6.026.885	1.239.878	20,6%
HORTEN ADVOKATPARTNERSELSKAB	3.040.167	1.056.799	34,8%
Daarbak Group A/S	5.192.679	289.598	5,6%
Københavns Kantine Service v/Steen Giver Nielsen	3.524.245	67.223	1,9%
VENZO A/S	5.567.479	63.577	1,1%
HOLMRIS B8 A/S	3.787.105	18.859	0,5%
DE 5 STJERNER A/S	47.448.855	0	0,0%
REMONDIS A/S	21.421.749	0	0,0%
Algeco Denmark A/S	10.699.821	0	0,0%
FFW Danmark ApS	5.800.257	0	0,0%
S/I Arbejdsmarkedets Erhvervssikring	4.696.780	0	0,0%
DEN-FURN INTERNATIONAL LTD. ApS	4.197.597	0	0,0%
Orange Cyberdefense Denmark A/S	4.118.202	0	0,0%
PEAK CONSULTING GROUP A/S	3.172.175	0	0,0%
Recover Industri- og Kloakservice A/S	3.115.932	0	0,0%
SAS INSTITUTE A/S	3.088.398	0	0,0%
Hovedtotal	472.611.787	100.955.555	21,4%

Analysen har været forelagt forvaltningen, som for hver leverandør har oplyst hvilke initiativer, som vil kunne øge aftalecompliance.

4.4 Forvaltningens initiativer til at øge aftalecompliance

Forvaltningens tilbagemelding har ført til en gruppering af leverandørerne ud fra de oplyste initiativer.

Aftaledækkede leverandører

Leverandører oplyst i tabel 4 nedenfor er alle aftaledækket. Aftalebaggrunden er i al væsentlighed SKI og EU-udbud og må derfor forventes at leve op til kommunens indkøbspolitik.

Da der allerede foreligger aftaler med leverandørerne, er forvaltningens opgave at sikre, at indkøbene i højere grad foretages på den teknisk rigtige måde i Kvantum Indkøb, så aftalecompliance registreres korrekt i kommunens aftalecompliance rapport.

For at sikre en fremadrettet korrekt registrering af aftalecompliance i aftalecompliance rapporten skal forvaltningen sikre:

1. At samtlige de med leverandørerne indgåede indkøbsaftaler oprettes i Kvantum Indkøb, så der kan indkøbes herpå
2. At eksisterende rammeindkøbsordre på aftalebelagte varer/tjenesteydelser, som ikke er oprettet under indgåede indkøbsaftaler, ændres med korrekt henvisning hertil
3. At nye indkøbsordre på aftalebelagte varer/tjenesteydelser oprettes korrekt under indgåede indkøbsaftaler
4. At leverandørerne – afledt af punkt 1-3 – påfører korrekt indkøbsordrenummer på faktura, idet at aftalecompliance måles på fakturaniveau

Forvaltningen forventer, at de efter gennemførelsen af ovennævnte initiativer vil kunne opnå aftalecompliance på mellem 95 og 100% for de enkelte leverandører, dog med undtagelse af:

- Nuuday A/S (33%) hvor forvaltningen oplyser, at det vil være *”forbundet med stort arbejde at omlægge rammeindkøbsordre, der reelt ikke vil tilføre nogen værdi”*
- Horten Advokatpartnerselskab (75%) hvor forvaltningen oplyser, at *”der er opmærksomhed på denne, og der arbejdes med den”*.

Vi tager forvaltningens oplysninger til efterretning idet vi forstår, at købet hos de to leverandører sker på indkøbsaftaler og, at der ikke prioriteres en systemmæssig målt aftalecompliance på mellem 95 og 100%, som må anses for realistisk opnåelig.

De nuværende indkøbsaftaler synes dermed i høj grad at kunne dække forvaltningens behov køb af varer/tjenesteydelser, hos de pågældende leverandører.

Table 4: Leverandører, som er aftaledækket

Nr.	Leverandør	Branche	Køb i alt - kr.	Aftale-compliant køb - kr.	Forvaltningens forventning til fremtidig aftale-compliance kr.	Forventet aftale-compliance i forhold til Køb i alt
1	KMD A/S	Computerprogramering, konsulentbistand vedr. informationsteknologi o.l	169.827.666	6.786.680	161.336.282	95%
2	FUJITSU A/S	Computerprogramering, konsulentbistand vedr. informationsteknologi o.l	7.869.359	1.469.347	7.475.891	95%
3	FFW Danmark ApS	Computerprogramering, konsulentbistand vedr. informationsteknologi o.l	5.800.257	0	5.510.244	95%
4	VENZO A/S	Computerprogramering, konsulentbistand vedr. informationsteknologi o.l	5.567.479	63.577	5.289.105	95%
5	Orange Cyberdefense Denmark A/S	Computerprogramering, konsulentbistand vedr. informationsteknologi o.l	4.118.202	0	3.912.292	95%
6	DEVOTEAM TECHNOLOGY CONSULTING A/S	Computerprogramering, konsulentbistand vedr. informationsteknologi o.l	3.923.975	3.408.750	3.727.776	95%
7	SAS INSTITUTE A/S	Computerprogramering, konsulentbistand vedr. informationsteknologi o.l	3.088.398	0	2.933.978	95%
8	Daarbak Group A/S	Engroshandel med andre maskiner, andet udstyr og tilbehør	5.192.679	289.598	4.933.045	95%
9	HOLMRIS B8 A/S	Engroshandel med andre maskiner, andet udstyr og tilbehør	3.787.105	18.859	3.597.749	95%
10	ABENA A/S	Engroshandel med husholdningsartikler	6.795.879	6.396.935	6.456.085	95%
11	DUSTIN A/S	Engroshandel med informations- og kommunikationsudstyr	32.164.264	28.531.624	30.556.051	95%
12	ATEA A/S	Engroshandel med informations- og kommunikationsudstyr	30.690.503	2.864.774	29.155.978	95%
13	COMM2IG A/S	Engroshandel med informations- og kommunikationsudstyr	4.386.831	3.243.316	4.167.490	95%
14	PROTECTOR FORSIKRING DANMARK	Forsikring	19.521.202	19.521.202	19.521.202	100%
15	HORTEN ADVOKATPARTNERSELSKAB	Juridisk bistand	3.040.167	1.056.799	2.280.125	75%
16	Recover Industri- og Kloakservice A/S	Opsamling og behandling af spildevand	3.115.932	0	2.960.135	95%
17	Meyers A/S	Restaurationsvirksomhed	11.034.775	3.372.244	11.034.775	100%
18	Københavns Kantine Service v/Steen Giver Nielsen	Restaurationsvirksomhed	3.524.245	67.223	3.348.033	95%
19	Nuuday A/S	Telekommunikation	6.313.095	2.055.173	2.055.173	33%
20	GLOBALCONNECT A/S	Telekommunikation	8.278.033	1.381.463	7.864.132	95%
21	REMONDIS A/S	Transport og godshåndtering	21.421.749	0	21.421.749	100%
22	Algeco Denmark A/S	Udlejning og leasing	10.699.821	0	10.699.821	100%
23	IMPLEMENT CONSULTING GROUP P/S	Virksomhedsrådgivning	6.026.885	1.239.878	5.725.541	95%
24	PEAK CONSULTING GROUP A/S	Virksomhedsrådgivning	3.172.175	0	3.013.566	95%
	Delsum		379.360.674	81.767.442	358.976.218	95%

Leverandører relateret til Corona pandemien

Indkøb hos leverandørerne i tabel 5 nedenfor er ifølge det oplyste - og i al væsentlighed - afledt af Corona pandemien og må derfor anses for ekstraordinære, hvorfor vi ikke har konkrete kommentarer eller anbefalinger her til. Forventningerne til den "fremtidige" aftalecompliance er derfor alene opgjort med henblik på at kunne give et bud på hvor meget forvaltningens aftalecompliance vil kunne hæves - for udvalgte leverandører - jf. bilag 1.

Tabel 5: Leverandører afledt af Corona pandemien

Nr.	Leverandør	Branche	Køb i alt - kr.	Aftale-compliant køb - kr.	Forvaltningens forventning til fremtidig aftale-compliance kr.	Forventet aftale-compliance i forhold til Køb i alt
25	CABINN A/S	Overnatningsfaciliteter og restaurationsvirksomhed	36.907.881	19.188.113	36.907.881	100%
26	DEN-FURN INTERNATIONAL LTD. ApS	Overnatningsfaciliteter og restaurationsvirksomhed	4.197.597	0	0	0%
27	DE 5 STJERNER A/S	Renhold	47.448.855	0	47.448.855	100%
	Delsum		88.554.333	19.188.113	84.356.736	95%

Leverandører som bør udgå af aftalecompliancemålingen

ØKF er lovgivningsmæssigt forpligtet til at betale administrationsbidrag til Arbejdsmarkedets Erhvervsforsikring (AES) jf. nedenstående tabel 6. Ydelsen kan ikke konkurrenceudsættes og bør derfor ikke indgå i grundlaget for måling af aftalecompliance. Beløbet udgør 0,7% af forvaltningens indkøb og påvirker forvaltningens aftalecompliancemåling negativt.

Vi anbefaler, at leverandøren og indkøbet herunder undtages for aftalecompliancemålingen.

Tabel 6: Leverandører som bør udgå af aftalecompliancemålingen

Nr.	Leverandør	Branche	Køb i alt - kr.	Aftale-compliant køb - kr.	Forvaltningens forventning til fremtidig aftale-compliance kr.	Forventet aftale-compliance i forhold til Køb i alt
28	S/I Arbejdsmarkedets Erhvervsforsikring	Forsikring	4.696.780	0	0	0%
	Delsum		4.696.780	0	0	0%

5. Bilag 1

Leverandør nr. (Fremgår af afsnit 4.4)	Anbefalinger:	Indkøb pr. ultimo marts 2022	Ændring af beløb, som indgår i målingen	Aftale-compliance indkøb før initiativer	Forventet aftale-compliance indkøb efter initiativer ialt	Forventet ændring i aftalecompliance beløb efter initiativer	Aftale compliance
1-24	Sikre, at indkøb rent teknisk foretages således, at købet henføres til den rigtige aftale, så aftalecompliance registreres korrekt	379,4		81,8	359,0	277,2	
25-27	Ingen	88,6		19,2	84,4	65,2	
28	Sikre, at leverandøren og indkøbet herunder undtages for aftalecompliancemålingen, idet ydelsen ikke kan konkurrenceudsættes	4,7	-4,7	0,0	0,0	0,0	
	Sum af indkøb hos leverandører med indkøbsvolumen større end 3 mio. kr.	472,7	-4,7	101,0	443,4	342,4	
Indkøb i alt for perioden 1. april 2021 til 31. marts 2022			725,7	235,7		235,7	32,5%
Ny aftalecomplianceberegning med forvaltningens bud på aftalecompliance hos leverandører med indkøbsvolumen over 3 mio. kr.			721,0			578,1	80,2%
Ny aftalecomplianceberegning ved 100 pct. aftalecompliance hos leverandører med indkøbsvolumen over 3 mio. kr.			721,0			602,7	83,6%
Ny aftalecomplianceberegning ved 95 pct. aftalecompliance hos leverandører med indkøbsvolumen over 3 mio. kr.			721,0			579,3	80,3%