

INTERN REVISION

30. november 2022

SÆRLIG UNDERSØGELSE

AFSENDER

Jesper Andersen
Allan Bojer
Helle Lund Jørgensen



Aftalecompliance gennem Kvantum Indkøb

Kultur- og Fritidsforvaltningen

2022

MODTAGER

Adm. Direktør Søren Tegen Pedersen
Direktør Lars Lastrup

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 1 mio. kr.</i>	10
4.4	FORVALTNINGENS INITIATIVER TIL AT ØGE AFTALECOMPLIANCE.....	11
5.	Bilag 1	15

1. INDLEDNING

Intern Revision (IR) har i overensstemmelse med revisionsplanen for 2022 foretaget en særlig undersøgelse af Kultur- og Fritidsforvaltningens (KFF) 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 KFF og forelægges for Revisionsudvalget.

Et udkast til rapporten har været i høring hos ledelsen i KFF. Vi har i rapporten alene forholdt os til de dele af de indkomne hørings svar, 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 316 mio.kr. eller 6,2% af kommunens samlede indkøbsvolumen på 5.117 mio.kr., er KFF den forvaltning, der har den anden laveste indkøbsvolumen i kommunen.

Ultimo marts 2022 havde KFF ifølge kommunens aftalecompliance-rapport gennemsnitligt opnået en aftalecompliance på 22,1%. Det vil sige, at ud af det samlede indkøb på 316 mio.kr. er 70 mio.kr. købt hos de rigtige leverandører til den rigtige pris.

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

Vi kan konstatere, at 63% af KFF's 33.700 fakturaer kan henføres til køb gennem Kvantum Indkøb, så forvaltningen anvender i relativt høj grad indkøbsløsningen.

Godt 59% af den samlede indkøbsvolumen på 316 mio.kr. kan henføres til 42 leverandører, hvoraf 6 leverandører allerede indgår med 100% aftalecompliance. De resterende 36 leverandører har en indkøbsvolumen på 135 mio. kr. men kun 12 mio.kr. heraf er registreret med aftalecompliance.

Vores gennemgang har vist, at KFF ved en øget fokusering på 36 konkrete leverandører bør kunne hæve forvaltningens aftalecompliance fra 22% til 59-61% (se bilag 1).

For at lykkes med dette skal KFF 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
 - at køb uden for aftalen hos flere af leverandørerne fremadrettet sker hos andre leverandører med aftaler, eller at der indgås aftaler, der omfatter alle de varer/tjenesteydelser, som KFF har behov for at købe
 - at indkøbsprocessen/brugeradfærden ændres for indkøb hos enkelte af leverandørerne, så der kan opnås en acceptabel aftalecompliance
- for 4 leverandører med eksterne indkøbsløsninger, sikre at der registreres automatisk aftalecompliance på baggrund af indgåede indkøbsaftaler

- for 6 ikke aftaledækkede leverandører, sikre at der indgås aftaler, der omfatter alle de varer/tjenesteydelser, som KFF har behov for at købe

De resterende 2 leverandører kan henføres til indkøb som ikke forventes at ske fremadrettet, hvorfor vi ikke har konkrete kommentarer eller anbefalinger hertil.

Den samlede konklusion vedrørende gennemgang af de største leverandører i KFF 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.

Der er dog også konstateret leverandører med væsentlig indkøbsvolumen, hvor der ikke købes ind på aftaler. KFF skal sikre, at disse indkøb foretages bedst og billigst på indkøbsaftaler. Ca. 38 mio. kr., vurderes at være købt udenfor aftale ved 95% compliance.

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. 3.200 leverandører, som KFF 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.

Estimer 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

KFF's andel af kommunens samlede indkøb udgør 315,9 mio. kr. eller 6,2% 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			15.266		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			18.616		708.731

KFF er dermed den forvaltning, der har den anden 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

KFF's aftalecompliance udgør 69,8 mio.kr. eller 22,1% af periodens indkøb på 315,9 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	22,0 %		3.498.982		15.929.507		77,0 %		1.478	1.920
2021-05	20,1 %		3.154.813		15.721.548		73,2 %		1.510	2.063
2021-06	18,1 %		3.498.155		19.274.353		66,8 %		1.837	2.752
2021-07	36,6 %		4.841.059		13.229.418		60,9 %		1.230	2.019
2021-08	17,5 %		3.656.452		20.847.877		66,0 %		1.628	2.467
2021-09	34,8 %		8.418.948		24.226.528		62,5 %		1.927	3.085
2021-10	23,8 %		6.300.552		26.525.430		59,9 %		1.955	3.262
2021-11	21,4 %		6.066.650		28.340.416		61,2 %		2.076	3.391
2021-12	12,3 %		10.791.127		87.692.712		53,4 %		2.411	4.511
2022-01	26,7 %		5.236.772		19.587.390		64,8 %		1.494	2.306
2022-02	25,2 %		4.143.418		16.473.920		60,7 %		1.593	2.625
2022-03	36,4 %		10.204.596		28.031.209		61,3 %		2.024	3.301
Total	22,1 %		69.811.524		315.880.307		62,8 %		21.163	33.702

Oversigten viser endvidere, at KFF i relativt høj grad anvender Kvantum Indkøb. 21.163 bilag med indkøbsordre (io) kan således henføres til køb gennem Kvantum, hvilket svarer til 62,8% af periodens 33.702 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	6	52.596.778	52.596.778	16,7%	16,7%
Indkøbsvolumen over 3 mio. kr.	10	91.829.821	4.889.239	1,5%	29,1%
Indkøbsvolumen mellem 1 og 3 mio. kr.	26	43.398.358	6.695.366	2,1%	13,7%
Indkøbsvolumen under 1 mio. kr.:					
- med et eller flere aftalecompliance indkøb	68	17.079.553	5.630.140	1,8%	5,4%
- med et eller flere indkøb med indkøbsordre	976	72.065.274	0	0,0%	22,8%
- hvor indkøbsordre ikke er anvendt	2.202	38.910.523	0	0,0%	12,3%
Hovedtotal	3.288	315.880.307	69.811.524	22,1%	100,0%

De tre første leverandørgrupperinger i tabellen med henholdsvis auto-compliance eller en indkøbsvolumen over 1 mio. kr. udgør 59,5% af den samlede indkøbsvolumen på 315,9 mio.kr. og kan henføres til 42 leverandører, eller kun 1,3% af forvaltningens leverandører.

4.3.1 Leverandører med autocompliance

16,7% 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	315.880.307	69.811.524	22,1%
Leverandører med automatisk aftalecompliance	52.596.778	52.596.778	100,0%
ENERGI DANMARK A/S	24.197.900	24.197.900	
HOFOR A/S	14.129.003	14.129.003	
KOMBIT A/S	13.991.179	13.991.179	
UDVIKLINGSSELSKABET BY & HAVN I/S	227.757	227.757	
Trafikskabet Movia	44.700	44.700	
DANSK FLYGTNINGEHJÆLP	6.239	6.239	
Køb korrigeret for automatisk aftalecompliance	263.283.529	17.214.746	6,5%

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 1 mio. kr.

De resterende 36 leverandører, som alle har en indkøbsvolumen på over 1 mio. kr., har et samlet indkøb på 135,2 mio.kr. svarende til 42,8% af KFF's samlede indkøb, men kun 11,6 mio.kr. heraf er registreret som aftalecompliant.

Nedenstående tabel viser indkøbet hos de 36 leverandører. Leverandørerne er sorteret efter størrelsen af aftalecompliance beløb.

Samlet set er 8,6% af indkøbene aftalecompliant og der er kun registreret aftalecompliance hos 17 af de 36 leverandører hvoraf det aftalecompliance indkøb hos to leverandører er under 1% af indkøbet.

Tabel 3: Aftalecompliant beløb for leverandører med indkøbsvolumen. over 1 mio. kr.

Leverandør	Beløb	Heraf aftale compliant	Andel aftale-compliant
Devoteam A/S	5.940.576	4.362.380	73,4%
ABENA A/S	1.793.815	1.345.177	75,0%
JESPER TORVEKØKKEN ApS	1.358.062	1.213.222	89,3%
Nuuday A/S	2.846.475	1.057.678	37,2%
BACHER WORK WEAR A/S	1.180.272	986.556	83,6%
COMPUSOFT A/S	1.567.199	859.520	54,8%
DUPONT-FLYTNING A/S	1.239.516	563.936	45,5%
KEMP & LAURITZEN A/S	4.864.755	410.209	8,4%
TRESS A/S	2.849.340	297.466	10,4%
Daarbak Group A/S	2.446.539	227.324	9,3%
WÜRTH DANMARK A/S	1.009.443	102.296	10,1%
KMD A/S	6.734.673	70.174	1,0%
BibMedia A/S	24.000.092	45.068	0,2%
RØDER & MORTENSENS EFTF. A/S	2.563.050	24.710	1,0%
Elis Danmark A/S	1.186.622	17.197	1,4%
BMT BYG A/S	3.069.879	1.408	0,0%
AUDIO VISIONARY MUSIC A/S	2.345.229	283	0,0%
UNISPORT SCANDINAVIA ApS	2.300.981	0	0,0%
ALLIANCEPLUS A/S	21.293.992	0	0,0%
Bording Danmark A/S	1.190.323	0	0,0%
NetNordic Denmark A/S	8.422.542	0	0,0%
LYNGSOE SYSTEMS A/S	1.834.641	0	0,0%
G.E.C. GADS FORLAG A/S	1.026.707	0	0,0%
OSCON ApS	3.648.723	0	0,0%
ONFRONT ApS	1.036.048	0	0,0%
CARLSBERG DANMARK A/S	1.913.867	0	0,0%
PROGRESSIVE A/S	1.163.760	0	0,0%
PUBLIZON A/S	8.693.776	0	0,0%
SOLUM ROSKILDE A/S	1.399.805	0	0,0%
COMBI BYG A/S	1.227.808	0	0,0%
TELIA DANMARK, FILIAL AF TELIA NÄTTJÄNSTER NORDEN AB, SVERIGE	1.115.701	0	0,0%
DBC DIGITAL A/S	5.160.813	0	0,0%
Det Digitale Folkebibliotek	1.858.829	0	0,0%
KommuneKredit	2.375.539	0	0,0%
IN EAR HEARTBEAT MUSIC ApS	1.398.116	0	0,0%
HOLM & GRUT A/S	1.170.670	0	0,0%
Hovedtotal	135.228.179	11.584.606	8,6%

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 - tekniske og proces udfordringer

De 24 leverandører - oplistet i tabel 4 nedenfor - er alle aftaledækket. Aftalebegrunden 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 første 13 leverandører i tabellen. De nuværende indkøbsaftaler synes dermed i meget høj grad at kunne dække forvaltningens behov køb af varer/tjenesteydelser, hos de pågældende leverandører.

Anderledes forholder det sig med leverandør nr. 14-24, hvor forvaltningen forventer en aftalecompliance på mellem 47 og 94%, som kan tilskrives:

- A. At køb hos den enkelte leverandør forventes at ske på aftale, men at forvaltningen ikke prioriterer en systemmæssig målt aftalecompliance for alle køb
- B. At køb hos den enkelte leverandør ikke forventes at ske på nuværende aftale, hvorfor der følgelig ikke kan opnås aftalecompliance
- C. At der specifikt for leverandør nr. 21 - 24 er identificeret uhensigtsmæssigheder i indkøbsprocessen/brugeradfærden.

Vi har ikke undersøgt forvaltningens forventninger til indkøb under de enkelte leverandører, men generelt betragtet er det vores anbefaling:

- A. At forvaltningen opprioriterer, at der opnås en systemmæssig målt aftalecompliance på mellem 95 og 100%, som må anses for realistisk opnåelig
- B. At køb fremadrettet sker hos andre leverandører med aftaler, eller at der indgås aftaler, der omfatter alle de varer/tjenesteydelser, som KFF har behov for at købe
- C. At indkøbsprocessen/brugeradfærden ændres for indkøb hos leverandør nr. 21 – 24, så der kan opnås en acceptabel aftalecompliance.

Tabel 4: Aftaleleverandører - tekniske og proces udfordringer

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	Devoteam A/S	Konsulentbistand vedr. informationsteknologi	5.940.576	4.362.380	5.940.576	100%
2	TRESS A/S	Engroshandel med husholdningsartikler	2.849.340	297.466	2.849.340	100%
3	Nuuday A/S	Telekommunikation	2.846.475	1.057.678	2.846.475	100%
4	Det Digitale Folkebibliotek	Bibliotek og arkiver	1.858.829	0	1.858.829	100%
5	LYNGSOE SYSTEMS A/S	Computerorogramering, konsulentbistand vedr. informationsteknologi o.l	1.834.641	0	1.834.641	100%
6	JESPERS TORVEKØKKEN ApS	Restaurationsvirksomhed	1.358.062	1.213.222	1.358.062	100%
7	BACHER WORK WEAR A/S	Engroshandel med husholdningsartikler	1.180.272	986.556	1.180.272	100%
8	PROGRESSIVE A/S	Databehandling, webhosting o.l. serviceydelser	1.163.760	0	1.163.760	100%
9	TELIA DANMARK	Telekommunikation	1.115.701	0	1.115.701	100%
10	G.E.C. GADS FORLAG A/S	Udgivervirksomhed	1.026.707	0	1.026.707	100%
11	WÜRTH DANMARK A/S	Engroshandel med andre maskiner, andet udstyr og tilbehør	1.009.443	102.296	999.464	99%
12	ALLIANCEPLUS A/S	Renhold	21.293.992	0	21.061.500	99%
13	Elis Danmark A/S	Vaskerier og renserier	1.186.622	17.197	1.140.219	96%
14	COMPUSOFT A/S	Computerorogramering, konsulentbistand vedr. informationsteknologi o.l	1.567.199	859.520	1.479.858	94%
15	ABENA A/S	Engroshandel med husholdningsartikler	1.793.815	1.345.177	1.504.411	84%
16	KEMP & LAURITZEN A/S	Bygge- og anlægsvirksomhed	4.864.755	410.209	2.910.695	60%
17	COMBI BYG A/S	Bygge- og anlægsvirksomhed	1.227.808	0	613.904	50%
18	NetNordic Denmark A/S	Konsulentbistand vedr. informationsteknologi	8.422.542	0	4.096.323	49%
19	BMT BYG A/S	Bygge- og anlægsvirksomhed	3.069.879	1.408	1.452.448	47%
20	KMD A/S	Computerorogramering, konsulentbistand vedr. informationsteknologi o.l	6.734.673	70.174	3.165.893	47%
21	RØDER & MORTENSENS EFTF. A/S	Bygge- og anlægsvirksomhed	2.563.050	24.710	1.281.525	50%
22	OSCON ApS	Arkitek- og ingeniørvirksomhed	3.648.723	0	1.824.362	50%
23	Daarbak Group A/S	Engroshandel med andre maskiner, andet udstyr og tilbehør	2.446.539	227.324	1.223.269	50%
24	DUPONT-FLYTNING A/S	Flytteforretning	1.239.516	563.936	619.758	50%
	Delsum		82.242.920	11.539.254	64.547.992	78%

Aftaledækkede leverandører - autocompliance

Indkøb hos leverandør nr. 25-28 - i efterfølgende tabel 5 - sker gennem leverandørens eksterne indkøbsløsning i overensstemmelse med indgåede indkøbsaftaler. Leverandør nr. 28 er ifølge det oplyste opkøbt af leverandør nr. 25, hvorfor indkøbet fremadrettet forventes at sker herunder.

Kvantum Indkøb kan ikke hensigtsmæssigt anvendes og ifølge det oplyste er leverandørernes samlede sortiment omfattet af indkøbsaftalerne.

Køb hos de pågældende leverandører bør derfor omfattes af automatisk aftalecompliance, hvilket er systemmæssigt tilrettet af CFI i efteråret 2022.

Tabel 5: Aftaleleverandører - autocompliance

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	BibMedia A/S	Udgivervirksomhed	24.000.092	45.068	24.000.092	100%
26	PUBLIZON A/S	Agenturhandel	8.693.776	0	8.693.776	100%
27	DBC DIGITAL A/S	Udgivervirksomhed	5.160.813	0	5.160.813	100%
28	AUDIO VISIONARY MUSIC A/S	Udgivervirksomhed	2.345.229	283	2.345.229	100%
	Delsum		40.199.910	45.351	40.199.910	100%

Ikke aftaledækkede leverandører

Indkøb hos leverandørerne i tabel 6 jf. nedenfor er sket uden for indkøbsaftale og ifølge oplysninger fra forvaltningen er der p.t. ingen aftaler, som omfatter indkøbet.

Vi anbefaler:

- at der indgås aftaler, der omfatter alle de varer/tjenesteydelser, som KFF har behov for at købe
- at forvaltningen for leverandør nr. 31-34 arbejder med en målsætning, om en aftalecompliance på mellem 95 og 100%, der må anses for realistisk opnåelig

Tabel 6: Ikke aftaledækkede leverandører

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
29	SOLUM ROSKILDE A/S	Indsamling, behandling og bortskaffelse af affald	1.399.805	0	1.399.805	100%
30	Bording Danmark A/S	Udgivervirksomhed	1.190.323	0	1.190.323	100%
31	ONFRONT ApS	Administrative tjenesteydelser og hjælpetjenester	1.036.048	0	710.618	69%
32	UNISPORT SCANDINAVIA ApS	Bygge- og anlægsvirksomhed	2.300.981	0	1.150.491	50%
33	CARLSBERG DANMARK A/S	Engroshandel med andre føde-, drikke- og tobaksvarer	1.913.867	0	637.956	33%
34	HOLM & GRUT A/S	Arkitek- og ingeniørvirksomhed	1.170.670	0	0	0%
	Delsum		9.011.694	0	5.089.193	56%

Øvrige leverandører

De to sidste leverandører jf. tabel 7 nedenfor kan henføres til indkøb som ikke forventes at ske fremadrettet, hvorfor vi ikke har konkrete kommentarer eller anbefalinger hertil. Køb hos leverandør nr. 35 vedrører indfrielse af leasingaftale, mens køb hos leverandør nr. 36 kan henføres til Amager Bio hvor driften udliciteres.

Tabel 7: Øvrige leverandører

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
35	KommuneKredit	Anden finansiel formidling, undtagen forsikring og pensionsforsikringer	2.375.539	0	0	
36	IN EAR HEARTBEAT MUSIC ApS	Bookingagentur	1.398.116	0	0	
	Delsum		3.773.655	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 -at køb uden for aftalen hos flere af de 24 leverandører fremadrettet sker hos andre leverandører med aftale, eller at der indgås aftaler, der omfatter alle de varer/tjenesteydelser, som KFF har behov for at købe -at indkøbsprocessen/brugeradfærden ændres for indkøb hos enkelte af de 24 leverandører, så der kan opnås en acceptabel aftalecompliance	82,2		11,5	64,5	53,0	
25-28	Sikre automatisk aftalecompliance	40,2		0,0	40,2	40,2	
29-34	Sikre, at der indgås aftaler, der omfatter alle de varer/tjenesteydelser, som KFF har behov for at købe	9,0			5,1	5,1	
35-36	Ingen	3,8	-3,8				
	Sum af indkøb hos leverandører med indkøbsvolumen større end 1 mio. kr.	135,2	-3,8	11,6	109,8	98,3	
	Indkøb i alt for perioden 1. april 2021 til 31. marts 2022		315,9	69,8		69,8	22,1%
	Ny aftalecomplianceberegning med forvaltningens bud på aftalecompliance hos leverandører med indkøbsvolumen over 3 mio. kr.		312,1			168,1	53,8%
	Ny aftalecomplianceberegning ved 100 pct. aftalecompliance hos leverandører med indkøbsvolumen over 3 mio. kr.		312,1			189,7	60,8%
	Ny aftalecomplianceberegning ved 95 pct. aftalecompliance hos leverandører med indkøbsvolumen over 3 mio. kr.		312,1			183,1	58,7%