



Notat

Til Børne- og Ungdomsudvalget

Opfølgning indkøbscompliance 1. kvartal 2023

Børne- og Ungdomsborgmesteren har anmodet om, at Børne- og Ungdomsudvalget (BUU) kvartalsvis præsenteres for et overblik over udviklingen i compliance på indkøbsområdet.

I notatet fremgår en sammenfatning af forvaltningens nuværende compliance samt den aktuelle handleplan på området.

Notatet er alene til udvalgets orientering.

17-04-2023

Sagsnummer I F2
2023 - 6317

Dokumentnummer i F2
3046935

Sagsnummer i eDoc
2023-0147262

Sagsbehandler
Carsten Friis Toft

Aftalecompliance

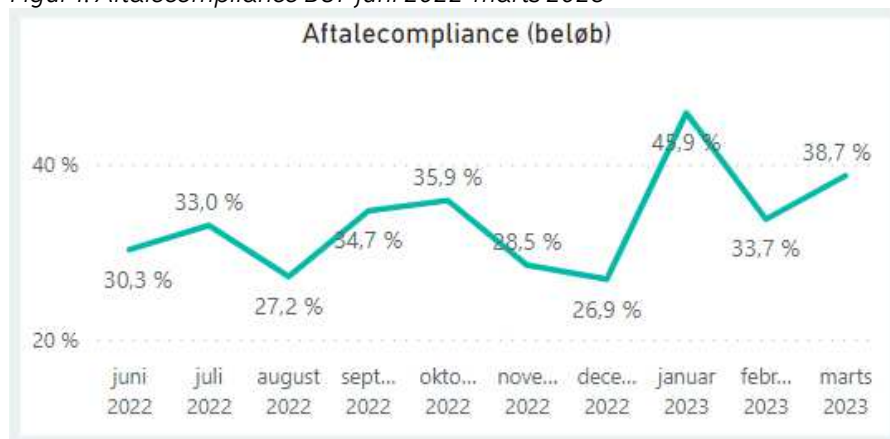
Forvaltningens aftalecompliance er i det seneste kvartal steget fra 26,9% til 38,7%, jf. figur 1. BUF er en af de forvaltninger, der har den laveste compliance i Københavns kommune, hvilket primært skyldes, at BUF er den forvaltning, der har den største decentrale driftsorganisation. Denne forskel mellem forvaltningernes forudsætninger er præsenteret i Intern Revisions undersøgelser af aftalecompliance. Sagen præsenteredes på ØU 25. april 2023 (sagsnummer 2023-0055836)

[Måltal for aftalecompliance 2023 og tiltag for at øge brugervenligheden](#)

Sammenlignes BUF med de to andre velfærdsforvaltninger, SOF og SUF, kan det ses at BUFs compliance stort set følger udviklingen hos de to forvaltninger. SUF og SOF har i marts 2023 compliance på hhv. 57,1% og 42,3%. ØU har vedtaget et måltal for BUF ved udgangen af 2023 på 56-59%. Måltallet er fastsat på baggrund af Intern Revisions analyse. Forvaltningen forventer en positiv udvikling hele året, men er fortsat usikre på om det ambitiøse måltal kan realiseres i 2023.

BUF benytter ca. 4.600 forskellige leverandører om året, hvilket gør det kompliceret og nogle gange uhensigtsmæssigt at flytte compliance via indkøbsadfærd. I løsningsafsnittet nedenfor redegøres der for forvaltningens tilgang til indsatsen for at øge compliance.

Figur 1. Aftalecompliance BUF juni 2022-marts 2023



Anm.: Aftalecompliance opgøres på baggrund af det samlede købte beløb, og bruges til at følge op på om indkøb er behørigt aftaledækket i henhold til udbudsregler mv.

Den nuværende opgørelse af aftalecompliance viser ikke til fulde, hvor stor en andel af forvaltningens indkøb, der reelt foretages på indkøbsaftaler, da der både er stamdata og procesudfordringer, som medfører at compliance underrapporteres. Forvaltningen arbejder på at få mere retvisende opgørelser.

For at få et mere fyldestgørende billede viser en gennemgang af forvaltningens leverandører, hvor der er brugt over 400.000 kr. det seneste år, at forvaltningens reelle compliance ligger på minimum 75,9%.

Befordringsområdet er et eksempel på et område, hvor forvaltningen reelt har compliance, men som ikke optræder compliant i figuren ovenfor. Forvaltningen har udbudte kontrakter på alle former for kørsel, herunder udflytterkørsel, specialkørsel og svømmekørsel. Da kontrakterne og brugen heraf ikke kører igennem indkøbssystemet, optræder indkøbene ikke som compliant. Befordring udgør 9,7% af forvaltningens indkøb. Det er aftalt med Økonomiforvaltningen, at der findes en løsning på stamdataudfordringen, når det igangværende udbud af specialkørsel er afsluttet i august 2023.

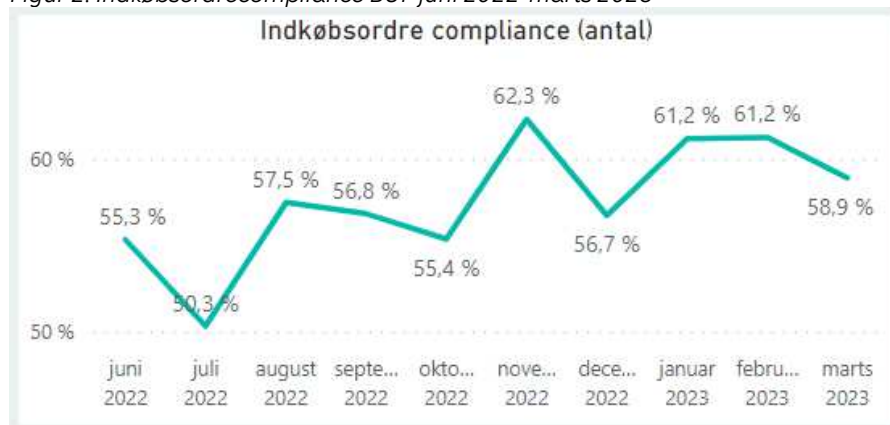
Indkøbsordrecompliance

Forvaltningens indkøbsordrecompliance er i det seneste kvartal steget fra 56,7% til 58,9%, jf. figur 2. Stigningen er i tråd med de seneste måneders tendens, og er et resultat af en øget administrativ understøttelse af indkøbsområdet i forvaltningens administrative fællesskaber.

Sammenholder vi resultatet for indkøbsordrecompliance med SUF og SOF, følger udviklingen igen de to forvaltninger, men BUF ligger på indkøbsordrecompliance højere end de to andre forvaltninger, hvor compliance for marts 2023 ligger på 48,0% for SUF og 35,8% for SOF.

Når BUF har højere indkøbsordrecompliance, men lavere aftalecompliance, skyldes det, at indkøbsordrecompliance opgøres på baggrund af antallet af fakturaer, der er bestilt via kommunens økonomisystem Kvantum, imens aftalecompliance måles ud fra det samlede beløb, der er købt ind for. Da BUF har langt flere små fakturaer, opnår vi en højere indkøbsordrecompliance.

Figur 2. Indkøbsordrecompliance BUF juni 2022-marts 2023



Anm.: Indkøbscompliance opgøres på baggrund af antallet af fakturaer. Da BUF har mange mindre indkøb som fx forbrugsartikler såsom papir, sæbe, kontorartikler mv. giver det en højere complianceprocent

Forvaltningen arbejder løbende på at skabe en højere aftalecompliance. Ud over den løbende opfølgning og rapportering til direktionen, Borgmesteren og Børne- og Ungdomsudvalget, foretager forvaltningen løbende analyser af indkøbsdata for at udpege områder med høj indkøbsvolumen, men lav compliance. Dette gøres for at tilrettelægge indsatser for enten registrering af kontrakter, forbedring af indkøbsprocessen eller ny aftaleindgåelse.

I den kommende periode har forvaltningen særligt fokus på korrekt oprettelse af indkøbsordrer på digitale læringsplatforme i skolerne, samt implementering af en ny midlertidig aftale på små fødevarerindkøb, der ligger uden for totalleverandøraftalen med Hørkram.

Børne- og Ungdomsudvalget modtager en status på compliance igen om 3 måneder.