



## Notat

Til Teknik- og Miljøudvalgets orientering.

### Introduktion og status på igangværende tiltag på indkøbsområdet

Med dette notat orienteres Teknik- og Miljøudvalget om Teknik- og Miljøforvaltningens arbejde med den strategiske udvikling af indkøbsområdet.

Orienteringen består af

- en indføring i arbejdet med kategoristyring, som led i indsatsen om at styrke indkøbsorganiseringen på tværs af kommunen,
- en status på forvaltningens indsats for at indfri compliancemålsætninger
- introduktion til proces og mulige temaer for Københavns Kommunes kommende indkøbspolitik for 2023-2026

### Kategoristyring

Teknik- og Miljøforvaltningen har som følge af projekt Styrket Indkøbsorganisering (Businesscase fra Budget 2019) deltaget aktivt i arbejdet med at implementere kategoristyring på indkøbsområdet.

Kategoristyringskonceptet har til formål at sikre overholdelse af relevant lovgivning, politiske beslutninger samt sikre effektiv ressourceanvendelse og opnåelse af de bedst mulige indkøbsaftaler, som skal kunne anvendes af hele Københavns Kommune i det omfang det er relevant. Projektet har været i gang siden 2019 og er inddelt i bølger, hvilket indebærer at opstarten af kategorierne har været forskudt.

Teknik- og Miljøforvaltningen har fået ansvaret for indkøbskategorierne "Køretøjer og Materiel", "Vej- og Parkydelser" samt "Renovation og Affaldsbehandling".

Køretøjer og Materiel har været i gang siden projektets begyndelse, mens Vej- og Parkydelser først blev etableret i 2021 som en del af projektets anden bølge. Begge kategorier har fokus på at sikre aftaledækning på tværs af Københavns Kommune og skabe effektiviseringer inden for kategoriens område. Herudover har Køretøjer og Materiel iværksat en række kategoriopdateringsprojekter, som bl.a. indebærer at køretøjer indkøbes efter faste anskaffelsesplaner, hvor kommunens forbrug puljes og køretøjer indkøbes samlet. Kategorien varetager desuden en

09-02-2022

Sagsnummer i F2  
2022 - 2262

Dokumentnummer i F2  
922745

Sagsnummer i eDoc  
2022-0048843

Stab  
Islands Brygge 37  
2300 København S

EAN-nummer  
5798009809452

række administrative opgaver forbundet med brugen af køretøjer og har senest udarbejdet en ny fællesadministrativ forretningsgang, som vil gælde for hele Københavns Kommune. Kategorien arbejder desuden på at realisere politiske målsætninger om miljøkrav til køretøjer og har bl.a. installeret GPS'er i forvaltningens køretøjer med henblik på at vurdere, om det er økonomisk- og miljømæssigt forsvarligt at anskaffe nye køretøjer, når de gamle skal afvikles.

Kategorien Renovation og Affaldshåndtering var oprindeligt placeret i Økonomiforvaltningen, men er efter aftale blevet flyttet til Teknik- og Miljøforvaltningen, hvor det aktuelt overvejes hvordan kategorien kan etableres i lyset af at store dele af aktiviteterne varetages af ARC.

## **Compliance**

Forvaltningens arbejde med compliance udspringer af Københavns Kommunes indkøbspolitik, hvori der er fastsat målsætninger om hhv. 95 % Indkøbsordre- (IO) og Leverandørcompliance, som skal opnås ved udgangen af 2022.

IO-compliance anvendes som udtryk for forvaltningens e-handels grad og er derfor en vigtig komponent i at sikre effektive arbejdsgange - herunder sikring af, at forvaltningens fakturaer bliver behandlet rettidigt. Indkøbsordrer genereres via. Kvantum og sendes direkte til leverandøren, som modtager et indkøbsordre-nummer, der påsættes fakturaen. Herved bliver det muligt at sammenholde ordren med indholdet på fakturaen, hvorved nogle fakturaer kan håndteres automatisk. Desuden bidrager indkøbsordrenummeret til at sikre en effektiv fordeling af fakturaer, da indkøbsordre kan flyttes på tværs af medarbejdere, hvorved sårbarheden ifm. medarbejderudskiftning mindskes.

Herudover har Teknik- og Miljøforvaltningen påbegyndt arbejdet med at implementere aftalecompliance, da dette er en vigtig komponent i at sikre, at forvaltningen ikke køber ind uden for aftale og at relevante politiske målsætninger om eksempelvis miljø, sociale rettigheder mv. overholdes. Aftalecompliance forventes at blive inkluderet i Københavns Kommunes indkøbspolitik for 2023-2026 jf. afsnittet om indkøbspolitik nedenfor.

Teknik- og Miljøudvalget orienteres kvartalsvist om forvaltningens arbejde med compliance og der vedlægges et uddybende notat, som bilag 1, der redegør for compliance-udviklingen det seneste år fra marts 2021 til februar 2022.

Intern Revision foretager to undersøgelser på indkøbsområdet jf. revisionsplan for 2022. Det drejer sig om en undersøgelse af businesscasen bag styrket indkøbsorganisering, samt en undersøgelse af barrierer og muligheder for at øge forvaltningernes compliance fremadrettet.

## Ny indkøbspolitik for 2023-2026

Københavns Kommunes nuværende indkøbspolitik udløber ved udgangen af 2022. Der skal derfor udarbejdes og vedtages en ny indkøbspolitik, der skal gælde for 2023-2026. Økonomiforvaltningen er påbegyndt arbejdet med den kommende indkøbspolitik i samarbejde med alle forvaltninger.

Økonomiudvalget blev forelagt en indstilling af Økonomiforvaltningen med de forventede hovedtemaer på mødet den 22. februar 2022, så udvalget fik mulighed for at give udtryk for ønsker og retning på udarbejdelsen af den kommende indkøbspolitik.

Temaerne er formuleret med udgangspunkt i senere års politiske ønsker og med inspiration fra regionernes og andre kommuners indkøbspolitikker, samt regeringens strategi for grønne offentlige indkøb. Temaerne er foreløbigt beskrevet på et overordnet niveau, som der vil blive arbejdet videre med, frem mod forelæggelsen af et egentligt udkast til den kommende indkøbspolitik for Økonomiudvalget.

De 5 hovedtemaer som Økonomiudvalget blev forelagt er:

1. *Københavns Kommunes indkøb understøtter en reduktion af CO<sub>2</sub>-aftrykket*

Københavns Kommune skal reducere sit aftryk på klimaet og som en af Danmarks største offentlige indkøbere anvende kommunens indkøb til at nedbringe CO<sub>2</sub>-aftrykket. En konkret målsætning inden for temaet vil eksempelvis være at formulere konkrete målsætninger for udarbejdelsen af en baseline for CO<sub>2</sub>-udledning samt indsatser i forbindelse hermed.

2. *Københavns Kommune er en professionel og effektiv indkøbsorganisation*

Gennem et fortsat arbejde med kategoristyring vil Københavns Kommune sikre bredere indkøbsaftaledækning, bedre og billigere indkøbsaftaler, højere compliance samt dialog med slutbrugere for at sikre de rette produkter. Derudover skal der i arbejdet med indkøbsområdet fortsat være et stærkt forvaltningsmæssigt samarbejde om implementering af politiske beslutninger om indkøb. Kommunens e-handel og digitale indkøb skal videreudvikles og der skal være fokus på fortsat at hente effektiviseringer på indkøbsområdet. Dette tema kan eksempelvis indeholde konkrete målsætninger omkring fastholdelse af effektiviseringsniveauet på 50 mio. kr. årligt samt mål for opfyldelse af aftalecompliance på kommunens indkøb hos leverandører.

### 3. *Københavns Kommune sikrer ordentlige arbejdsvilkår*

Københavns Kommune vil ikke kun være en bæredygtig og ansvarlig indkøber, når det kommer til miljø og klima. Kommunen skal også indkøbe socialt bæredygtigt og ansvarligt samt understøtte ansættelse af personer med funktionsnedsættelser. Københavns Kommune skal fortsat ligge helt i front i forhold til at stille krav til og følge op på, at der indkøbes socialt ansvarligt. En konkret målsætning inden for temaet vil eksempelvis være at se på mulighederne for at skærpe CSR-bilaget med i forhold til overholdelse af menneske- og arbejdstagerrettigheder.

### 4. *Københavns Kommune fremmer bæredygtighed*

Københavns Kommune er en af Danmarks største offentlige indkøbere. Det giver en forpligtelse til at gå i front og vise vejen i forhold til at bruge offentlige indkøb til at fremskynde en grøn omstilling. Derfor skal kommunen bruge indkøb som værktøj til at fremme genbrug, genanvendelse og bæredygtig produktion. En mulig målsætning vil være at fastholde innovationspuljen, der udmøntes i de årlige budgetaftaler, og mulighederne for at arbejde med en målsætning omkring emballage-fraktioner, der kan genanvendes i kommunens affaldsstrømme. Endvidere kan indgå arbejdet med DGBN-certificeringen af kommunens byggeprojekter.

### 5. *Københavns Kommune indgår i partnerskaber og bidrager til udviklingen af innovative løsninger*

Københavns Kommune vil fortsat søge og indgå i partnerskaber og bruge den store indkøbsvolumen til at understøtte udviklingen af innovative løsninger. En konkret målsætning vil eksempelvis være at indgå i et nærmere bestemt antal offentlig-private partnerskaber årligt samt sikre en højere grad af markedsdialog forud for kommunens udbud.

Foruden ovenstående temaer anbefaler Teknik- og Miljøforvaltningen, at der som et led i udarbejdelsen af indkøbspolitikken også fokuseres på hvordan de forskellige politiske ambitioner gøres målbar, således at forvaltningerne bliver i stand til at dataunderstøtte opfølgningen og fremdriften i praksis.

Den overordnede procesplan for udarbejdelse af indkøbspolitikken er som følger nedenfor. Heraf fremgår det, at Teknik- og Miljøudvalget modtager udkastet til høring i august/september 2022.

<b>Aktivitet</b>	<b>Tidspunkt</b>
Behandling af temaer og proces i Økonomiudvalget	Februar 2022
Videre arbejde med udkast og dialog med forvaltningerne	Februar-Maj 2022
Forelæggelse af udkast og indstillingen om høring af de øvrige udvalg til Økonomiudvalget	Juni 2022

Høring i udvalgene og indarbejdelse af bemærkninger	August-September 2022
Behandling i Økonomiudvalget	Oktober 2022
Behandling i Borgerrepræsentationen	November 2022

Bilag: Notat med rapportering om udviklingen i indkøbscompliance fra marts 2021 til februar 2022

Thomas Højlt  
Vicedirektør



## Notat

Til Teknik- og Miljøudvalget

### Afrapportering på indkøbscompliance. Oktober 2021 - februar 2022

På Teknik- og Miljøudvalgets møde den 24. februar 2020 blev sagen "Revisionsrapport om handleplaner vedrørende indkøb af eksterne konsulent- og advokatydelse" behandlet. I den forbindelse besluttede udvalget, at forvaltningen skulle udarbejde kvartalsvise notater om opfyldelse af forvaltningens compliance på indkøbsområdet. Grundet opdateringer i kommunens økonomisystem, er data for perioden siden seneste rapportering først blevet tilgængelig nu. Forvaltningen leverer derfor med dette notat afrapportering for de fem måneder fra oktober 2021 til februar 2022.

Nedenfor følger en tilpasset rapport, som bygger på den afrapportering, der hver måned forelægges forvaltningens direktion og borgmester. Herudover følger et afsnit om introduktion af nye målemetoder kaldet proces- og aftalecompliance, hvilket forventes at erstatte de nuværende målbilleder.

#### Indkøbscompliance

Forvaltningens direktion bliver månedligt orienteret om fremgangen på indkøbsområdet i Teknik- og Miljøforvaltningen. Forvaltningen følger op på fremdriften i de enkelte afdelinger og sørger for, at der udarbejdes handleplaner, som der følges op på månedligt. Rapportens datamateriale leveres af Økonomiforvaltningen.

Der måles pt. på to former for compliance ved kommunens og forvaltningens indkøb: Indkøbsordrecompliance (IO-compliance) og Leverandørcompliance. Målemetoderne anvendes af Økonomiforvaltningen i deres månedlige compliancerapport til forvaltningerne, og for begge gælder en målsætning om 95 % compliance i 2022.

De to målemetoder defineres af Økonomiforvaltningen som følger:

- **Definition af indkøbsordre-compliance:**  
"Indkøbsordre-compliance (IO-compliance) udregnes ved at se, hvor mange faktura med IO-nummer der kommer fra leverandørerne. På den måde kan man se, hvor mange vellykkede ordrer, der er sket gennem Kvantum Indkøb. IO-compliance udregnes på antal ved at dividere antallet af den samlede mængde bogførte fakturaer med indkøbsordre

nummer med det samlede antal bogførte fakturaer i Kvantum. Denne rapport tager i øjeblikket ikke højde for leverandørernes manglende påføring af IO-nummer.”

- **Definition af leverandørcompliance:**

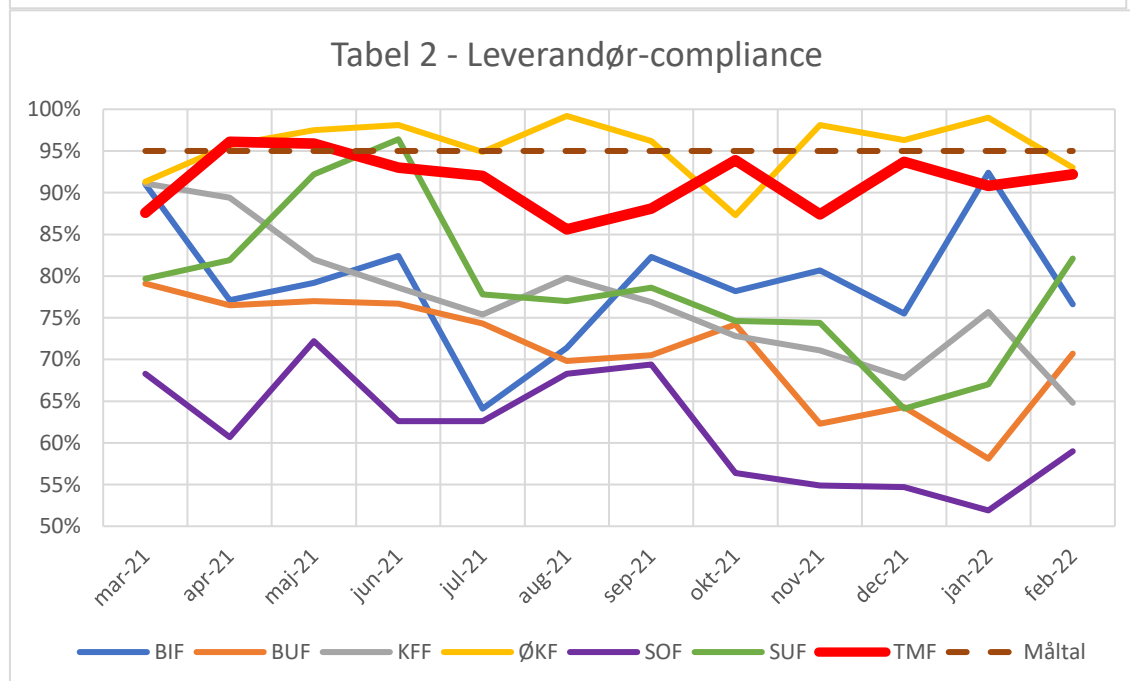
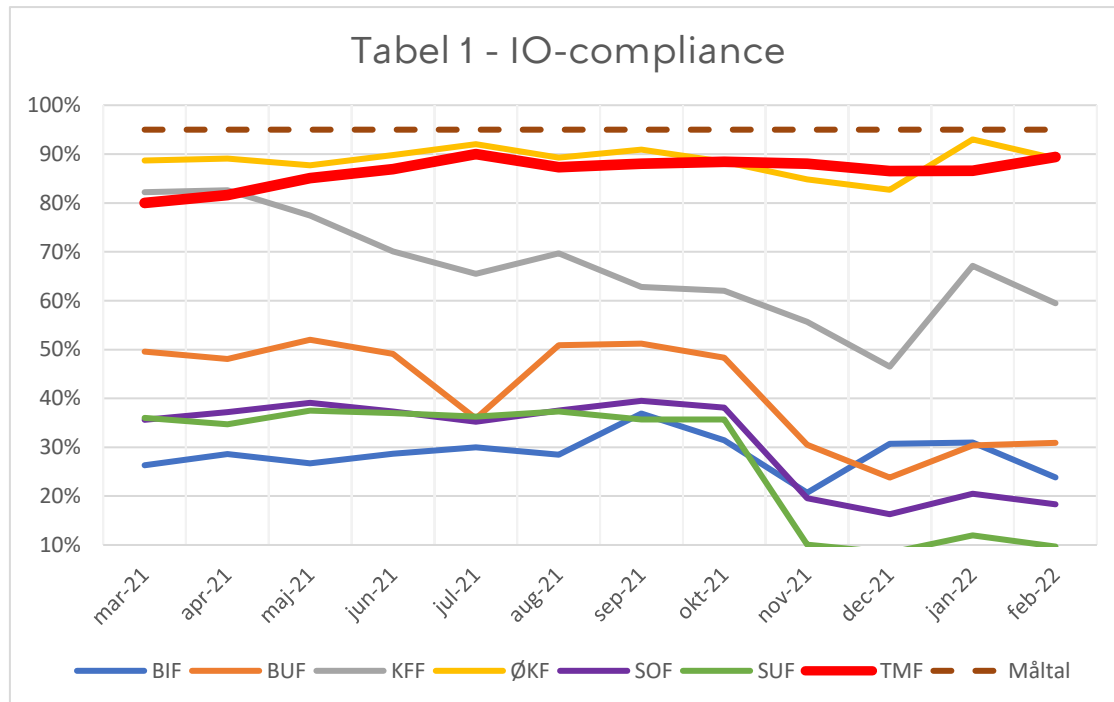
”Leverandørcompliance udregnes ved at dividere beløbet af den samlede omsætning bogførte fakturaer, der enten havde et indkøbsordrenummer eller, hvor leverandøren har indgået kontrakt med Københavns Kommune, med den samlede omsætning for alle bogførte fakturaer i Kvantum. Denne rapport tager ikke højde for de leverandørkontrakter, som endnu ikke er indlæst som aftaler i Kvantum Indkøb.”

### **Overordnet complianceopfølgning**

Teknik- og Miljøforvaltningens samlede indkøbsordre-compliance er fra seneste rapportering i september 2021, steget fra **88,0% til 89,4%** i februar 2022, og forvaltningen har den højeste IO-compliance på tværs af KK. Leverandørcompliance er i samme periode steget fra **88,1% til 92,2%**.

Ser man på det seneste år er indkøbsordre-compliance steget fra **80,0 %** i marts 2021 til **89,4 %** i februar 2022. Leverandør-compliance er i samme periode steget fra **87,6 %** til **92,2 %**.

**Måltallet for 2022** er 95 % compliance, jf. Københavns Kommunens Indkøbspolitik for 2019-2022. Udviklingen i Teknik- og Miljøforvaltningen er vist i tabel 1 og 2 nedenfor og fremhævet med rødt. Måltallet er angivet af den stiplede linje.



### Indførsel af nye compliance opgørelsesmetoder

Intern revision har anbefalet Økonomiforvaltningen, at de nuværende opgørelsesmetoder revideres, så Indkøbsordrecompliance erstattes med Procescompliance, mens Leverandørcompliance anbefales erstattet med Aftalecompliance.



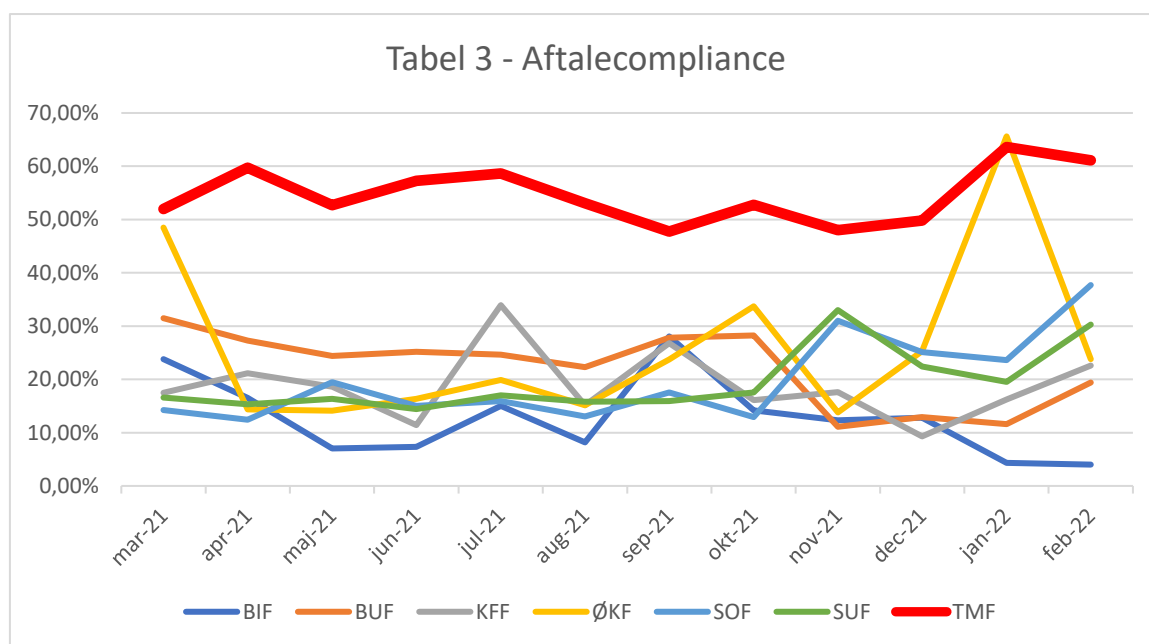
Økonomiforvaltningen har allerede stillet en rapport for Aftalecompliance til rådighed, og grafen kan ses nedenfor i tabel 3.

**Procescompliance**

Procescompliancemålet minder grundlæggende om det nuværende indkøbsordrecompliancemål. Formålet med introduktionen er at sikre, at hele indkøbsprocessen håndteres så effektivt som muligt – dvs. fra indkøbet foretages og til fakturaen er betalt. Grunden til at det indføres er, at intern revision har kunne konstatere, at der i dele af kommunen har været en u hensigtsmæssig praksis med at oprette indkøbsordre efter at fakturaen er modtaget mhp. at få det til at se ud som om, at man er compliant. Indholdsmæssigt forventes indførslen af procescompliance ikke at få indflydelse på forvaltningens complianceniveau, da forvaltningen kontinuerligt har arbejdet med at sikre, at der ikke oprettes indkøbsordre på bagkant (dvs. efter fakturaen er modtaget). Forvaltningen har dog øget fokus på anvendelsen af manuelle udbetalinger, som fremover også vil indgå i datagrundlaget, der bruges til opgørelsen.

**Aftalecompliance**

Aftalecompliance er en udvidelse af det nuværende leverandørcompliance, som ud over at måle på, hvorvidt kommunen har en form for aftale med den pågældende leverandør, også måler om aftalen omfatter det specifikke indkøb. Selvom aftalecompliance endnu ikke har et politisk besluttet måltal, har forvaltningen nu data til at rapportere på udviklingen. Denne ses nedenstående.



Udviklingen i Teknik- og Miljøforvaltningen er fremhævet med rødt.

### **Videre proces**

Forvaltningen forventer at kunne forelægge udvalget den næste afrapportering i september 2022. Rapporten vil dække over udviklingen i første halvår 2022.

Thomas Højlt  
Vicedirektør