



Notat

Til Teknik- og Miljøudvalget

Afrapportering på indkøbscompliance for 2023

På Teknik- og Miljøudvalgets møde den 24. februar 2020 blev sagen "Revisionsrapport om handleplaner vedrørende indkøb af eksterne konsulent- og advokatydelser" behandlet. I den forbindelse besluttede udvalget, at forvaltningen skulle udarbejde kvartalsvise notater om opfyldelse af forvaltningens compliance på indkøbsområdet.

Nedenfor følger en kort beskrivelse af de centrale compliancebegreber på indkøbsområdet samt oversigt over udviklingen for perioden januar 2023 til januar 2024, som bygger på den afrapportering, der hver måned forelægges forvaltningens direktion og borgmester.

Indkøbscompliance

Teknik- og Miljøforvaltningen følger op på fremdriften i de enkelte afdelinger månedligt og sørger for, at der følges op på afdelingsspecifikke fokuspunkter.

Rapportens datamateriale leveres af Økonomiforvaltningen, og inkluderer "indkøbsordrecompliance" samt "aftalecompliance".

De to målemetoder defineres som følger:

- **Indkøbsordrecompliance:**
Indkøbsordrecompliance måler hvor mange vellykkede ordrer, der er sket gennem Kvantum Indkøb. Det udregnes ved at dividere antallet af den samlede mængde bogførte fakturaer med indkøbsordrenummer med det samlede antal bogførte fakturaer i Kvantum.
- **Aftalecompliance:**
Aftalecompliance er andelen af organisationens indkøbsvolumen, som er foretaget på en korrekt indgået aftale, registreret i Kvantum. Aftalecompliance beregnes ved at tage summen af alle bogførte driftsfakturaer, indkøbt via en registreret aftale i Kvantum Indkøb, og dividere det med summen for alle bogførte driftsfakturaer i Kvantum.

29-02-2024

Sagsnummer i F2
2023 - 2346

Dokumentnummer i F2
128259

Sagsnummer i eDoc
2023-0048684

Stab
Islands Brygge 37
2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

Overordnet complianceopfølgning

Teknik- og Miljøforvaltningens samlede **indkøbsordrecompliance** er ved udgangen af 2023 på **90 %**.

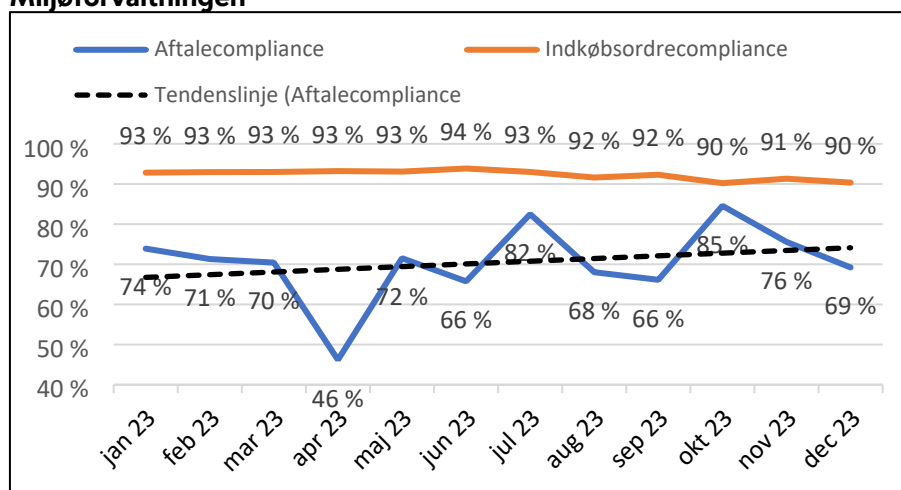
Aftalecompliance er ved udgangen af 2023 på **69 %**.

Udviklingen igennem 2023 ses af nedenstående figur 1. Tendenslinjen viser den positive udvikling i aftalecompliance henover 2023.

Forvaltningens måltal lå pr. december 2023 på **77 %**.

I 4. kvartal opnåede forvaltningen en gennemsnitlig aftalecompliance på **76 %**. Ses der alene på oktober-november, var gennemsnittet **80 %**.

Figur 1. Udvikling i Aftale- og Indkøbsordrecompliance i Teknik- og Miljøforvaltningen



Forklaring for udsving

Som det fremgår af figur 1, er der store udsving i aftalecompliance. Overordnet skyldes udsving af aftalecompliance tre forhold.

1. Fakturaer med højt beløb. Eksempel: I oktober 2023 var der en enkeltstående årlig faktura til Udviklingsgesellschaft By & Havn I/S på ca. 41 mio. kr. Der var aftalecompliance på denne faktura, hvilket medførte en stigning i månedens aftalecompliance på ca. 23 %.
2. Årsluk/sommerferieperioden med stor/få mængde af fakturaer/forbrug. Eksempel: I december måned er compliance typisk lav grundet mange fakturaer - nogle uden indkøbsordre, som ikke kan opnå compliance på inden årsluk, og i januar måned eller sommerferieperioden er compliance typisk høj grundet færre fakturer.
3. Operationelle fejl såsom fejl i indkøbsordrenumre eller forkert periodisering i bogføring af fakturaer. Eksempel: I april 2023 blev den månedlige faktura til I/S Amager Ressourcecenter på ca. 40 mio. kr. ikke betalt rettidigt, hvilket udløste et fald i aftalecompliance med ca. 21 %. I den efterfølgende måned blev både april og maj måneds fakturaer betalt, hvorfor månedens compliance steg med ca. 10 %.

Videre proces

Teknik- og Miljøforvaltningen fastholder et stort ledelsesmæssigt fokus på kommunens indkøbspolitik.

Der udarbejdes i 1. kvartal 2024 forslag til afdelingsspecifikke måltal for aftalecompliance for 2024 og 2025

Derudover arbejdes der løbende på at sikre, at afdelingerne har de bedste værktøjer og vejledninger til arbejdet med compliance.

Forvaltningen forventer at kunne forelægge Teknik- og Miljøudvalget den næste afrapportering for 1. kvartal 2024 i maj 2024.

Marie-Louise Kudsk Hædersdal
Vicedirektør