



Notat

Til Børne- og Ungdomsudvalget

Status på indkøbscompliance i BUF 2. 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.

23-08-2023

Sagsnummer I F2
2023 - 6317

Dokumentnummer i F2
3735115

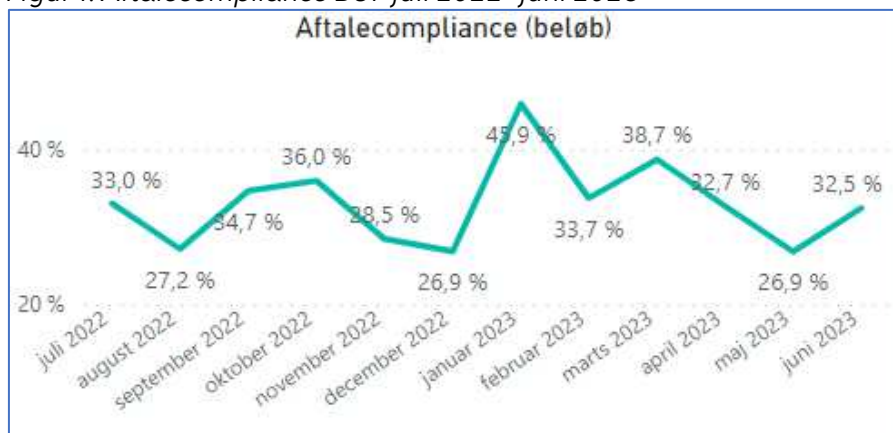
Sagsnummer i eDoc
2023-0147262

Sagsbehandler
Carsten Friis Toft

Aftalecompliance

Forvaltningens aftalecompliance er i det seneste kvartal faldet fra 33,0% til 32,5%, jf. figur 1. Børne- og Ungdomsforvaltningen (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 blev behandlet på [Økonomiudvalgets \(ØU\) møde 25. april 2023 \(sagsnummer 2023-0055836\)](#).

Figur 1. Aftalecompliance BUF juli 2022-juni 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.

Sammenlignes BUF med de to andre velfærdsforvaltninger, SOF og SUF, kan det ses, at BUFs compliance ikke helt følger udviklingen hos de to forvaltninger. SUF og SOF har i marts 2023 compliance på hhv. 61,7% og 48,1%. 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.

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 500.000 kr. det seneste år, at forvaltningens reelle compliance ligger på minimum 76%.

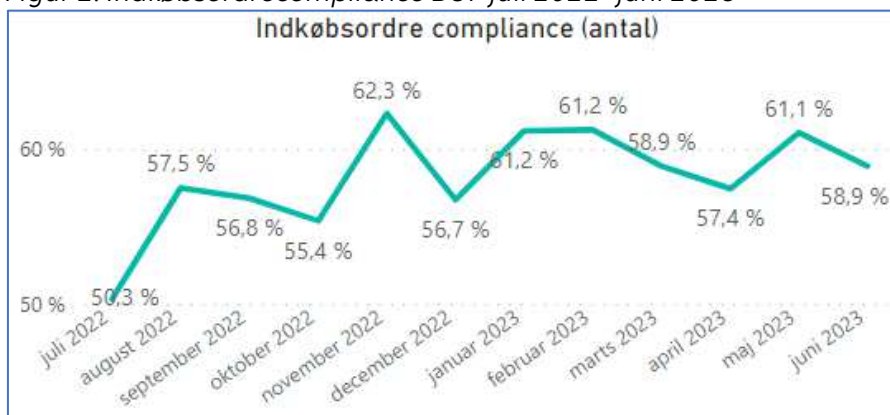
Indkøbsordrecompliance

Forvaltningens indkøbsordrecompliance er i det seneste kvartal forblevet på 58,9%, jf. figur 2.

Sammenholder vi resultatet for indkøbsordrecompliance med SUF og SOF, ligger BUF på indkøbsordrecompliance højere end de to andre forvaltninger, hvor compliance for juni 2023 ligger på 48,7% for SUF og 36,9% 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 juli 2022- juni 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 og indkøbscompliance.

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.

De to største indkøbsområder, hvor der er planlagt indsatser, er på personbefordring og IT-indkøb, hvor der ved fuld compliance kan hentes en forbedring på hhv. 10,4 procentpoint og 7,2 procentpoint.

I den kommende periode har forvaltningen særligt fokus på at udarbejde en dybdegående analyse over aftalecompliance, og hvilke områder der skal fokus på i 2024.

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