



Notat

Til Børne- og Ungdomsudvalget

Status på indkøbscompliance i BUF 4. kvartal 2023

Børne- og Ungdomsudvalget (BUU) præsenteres kvartalsvis 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.

12-01-2024

Sagsnummer I F2
2024-1296

Dokumentnummer i F2
4606115

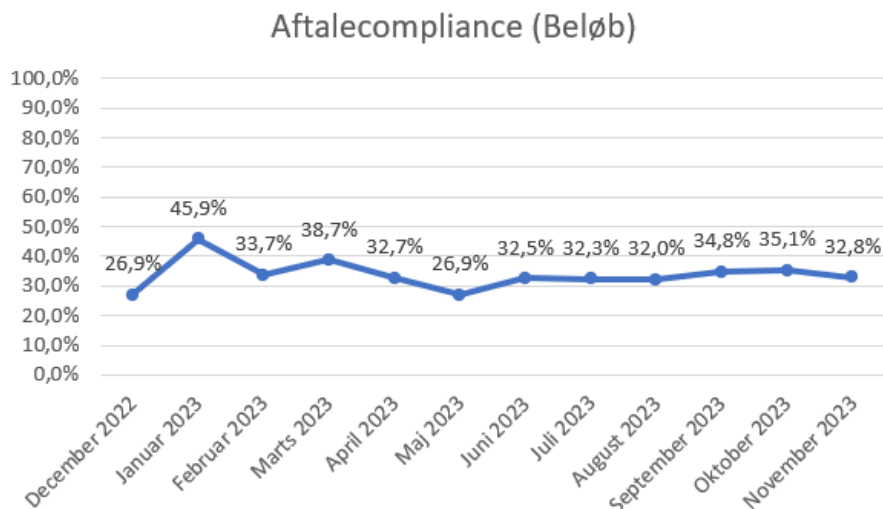
Sagsnummer i eDoc
2024-0019189

Sagsbehandler
Dennis Lars Olof Steffensen

Aftalecompliance

Forvaltningens aftalecompliance er i følge seneste rapport fra kommunens økonomisystem Kvantum faldet fra 35,1% til 32,8%, jf. figur 1. Børne- og Ungdomsforvaltningen (BUF) er en af de forvaltninger, der har den laveste aftalecompliance (målt på beløb) 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 december 2022 - november 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.

Ved sammenligning af BUF med de to andre velfærdsforvaltninger - SOF og SUF, ligger BUFs compliance under niveauet hos de to forvaltninger. SUF og SOF har i november 2023 aftalecompliance på hhv. 57,1% og 33,4%.

Økonomiudvalget (ØU) har vedtaget et måltal for BUF ved udgangen af 2023 på 56-59%. Måltallet er fastsat på baggrund af Intern Revisions analyse. Ved sammenligning med november 2022, ligger forvaltningen 4% point højere i november 2023, og er et udtryk for at compliance har en positiv udvikling. Det ambitiøse vedtagne måltal kan dog ikke 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 i Kvantum.

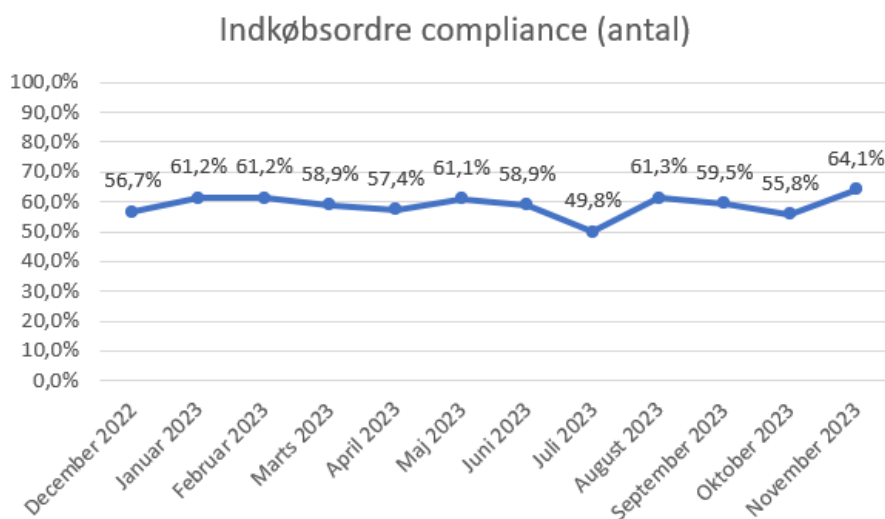
For at få et mere fyldestgørende billede af aftalecompliance har forvaltningen gennemgået leverandører, hvor der er brugt over 500.000 kr. det seneste år. Denne opgørelse viser, at forvaltningens reelle compliance ligger på minimum 77%.

Indkøbsordrecompliance

Forvaltningens indkøbsordrecompliance er i det seneste kvartal steget til 64,1%, jf. figur 2. Resultatet viser at flere ordre end tidligere bliver påført indkøbsordrenummer.

Sammenholdes resultatet for indkøbsordrecompliance med SUF og SOF, ligger BUF på indkøbsordrecompliance højere end de to andre forvaltninger, hvor compliance for oktober 2023 ligger på 46,6% for SUF og 33,9% for SOF.

Figur 2. Indkøbsordrecompliance BUF december 2022- november 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.

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

Forvaltningen arbejder løbende på at skabe en højere aftalecompliance og indkøbscompliance.

Forvaltningen har de sidste tre måneder arbejdet på at forbedre compliance i den centrale del af forvaltningen. Dette er blandt andet gjort ved at holde møder med de centrale enheder og deres teamledere. Her er de seneste 6 måneders indkøb i enheden blevet analyseret, og der er blevet peget på indsatsområder. Arbejdet forsætter gennem 2024.

Derudover arbejdes der videre med de største indsatsområder: personbefordring, it-køb og byggekontrakter.

Den fulde effekt af indsatserne ses først om 12 måneder, da compliancerapporten viser de seneste 12 måneders løbende indkøb.

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.

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