



Notat

Til Børne- og Ungdomsudvalget

Status på indkøbscompliance i Børne- og Ungdomsforvaltningen, 1. kvartal 2024

Børne- og Ungdomsudvalget (BUU) præsenteres kvartalsvis for et overblik over udviklingen i compliance på indkøbsområdet. I notatet fremgår en sammenfatning af Børne- og Ungdomsforvaltningens (BUF) nuværende compliance samt den aktuelle handleplan på området.

Notatet er alene til udvalgets orientering.

22-04-2024

Sagsnummer i F2
2024 - 8257

Dokumentnummer i F2
5292980

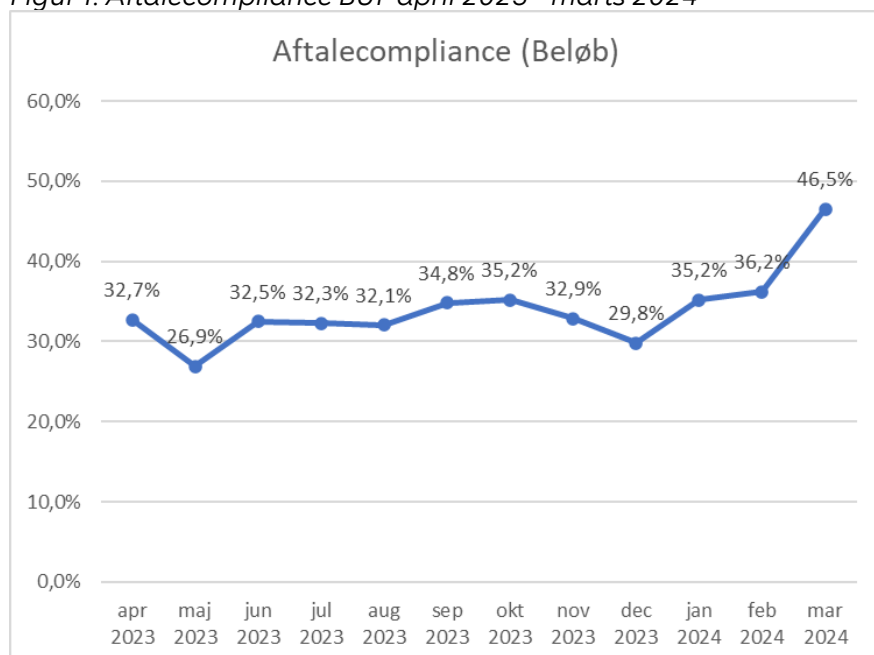
Sagsnummer i eDoc
2024-0143635

Sagsbehandler
Sune Nielsen

Aftalecompliance

Forvaltningens aftalecompliance er i det seneste kvartal steget fra 29,8% (december 2023) til 46,5% (marts 2024), jf. figur 1 nedenfor. Årsagen til den positive udvikling i aftalecompliance skyldes blandt andet en målrettet indsats omkring indkøbspraksis på kørselskontrakter og viser sig nu i form af faktureret kørsel, der er registreret som aftalecompliant.

Figur 1. Aftalecompliance BUF april 2023 - marts 2024



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.

BUF er, uanset stigningen i det senest kvartal, en af de forvaltninger, der har den laveste registreret 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 23. maj 2023: Måltal for aftalecompliance 2023 og tiltag for at øge brugervenligheden.

Sammenlignes BUF med de to andre velfærdsforvaltninger, Socialforvaltningen (SOF) og Sundheds- og Omsorgsforvaltningen (SUF), kan det ses, at BUFs compliance stadig ikke helt følger udviklingen hos de to forvaltninger, om end BUF nærmer sig niveauet for SOF. SUF og SOF har i marts 2024 compliance på hhv. 60,2% og 49,3%. ØU har tidligere vedtaget et måltal for BUF ved udgangen af 2023 på 56-59%. Måltallet er fastsat på baggrund af Intern Revisions analyse. Forvaltningen arbejder i 2024 målrettet på at opnå en øget compliance og forventer en positiv udvikling.

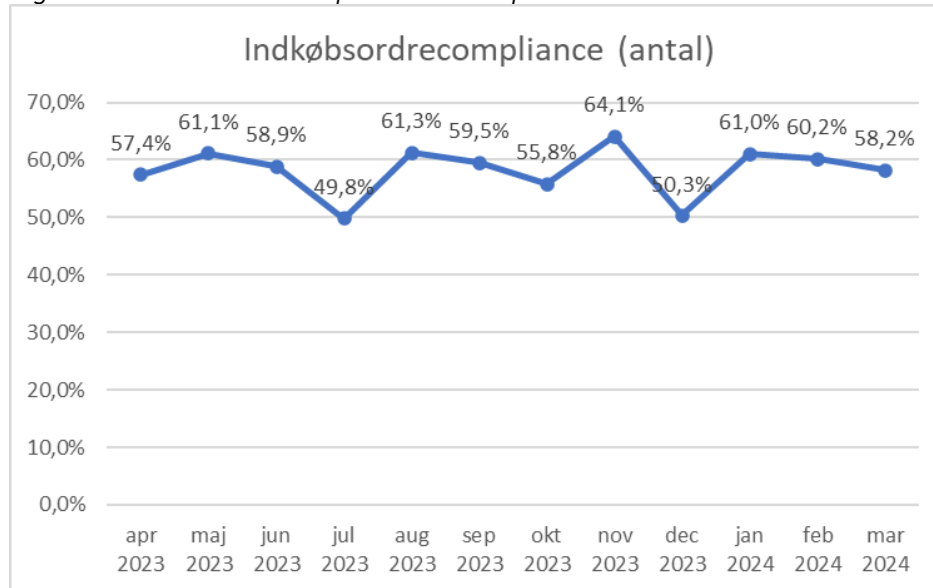
Den nuværende opgørelse af aftalecompliance viser ikke til fulde, hvor stor en andel af forvaltningens indkøb, der reelt foretages på indkøbsaftaler, da der både er stamdata- og procesudfordringer, som medfører at compliance underrapporteres. For at få et mere fyldestgørende billede viser en gennemgang af forvaltningens leverandører, hvor der er brugt for over 500.000 kr. gennem 2023, at forvaltningens reelle aftalecompliance ligger over ovennævnte måltal.

Indkøbsordrecompliance

Forvaltningens indkøbsordrecompliance ligger i marts måned på 58,2%, jf. figur 2 på side 3. Sammenholdes resultatet for indkøbsordrecompliance med SUF og SOF, ligger BUFs indkøbsordrecompliance højere end de to andre forvaltninger, hvor compliance for marts 2024 ligger på 49,7% i SUF og på 36,8% i 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 BUF en højere indkøbsordrecompliance.

Figur 2. Indkøbsordrecompliance BUF april 2023 - marts 2024



Anm.: Indkøbsordrecompliance 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 indkøbsordrecomplianceprocent

Compliance fremadrettet

Forvaltningen arbejder løbende på at skabe en højere aftalecompliance og indkøbsordrecompliance. Arbejdet tager udgangspunkt i analyser af indkøbsdata for at udpege områder med høj indkøbsvolumen men lav compliance. Dette gøres for at tilrettelægge indsatser for registrering af kontrakter, forbedringer af indkøbsprocessen, nye aftaleindgåelser mv.

De største indkøbsområder med igangværende indsatser er på kørsel og it-køb. Desuden er initiativer på bygeområdet under planlægning. Herudover har forvaltningen i den kommende periode 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.