



Notat

Til Børne- og Ungdomsudvalget

Status på indkøbscompliance i BUF 2. kvartal 2024

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.

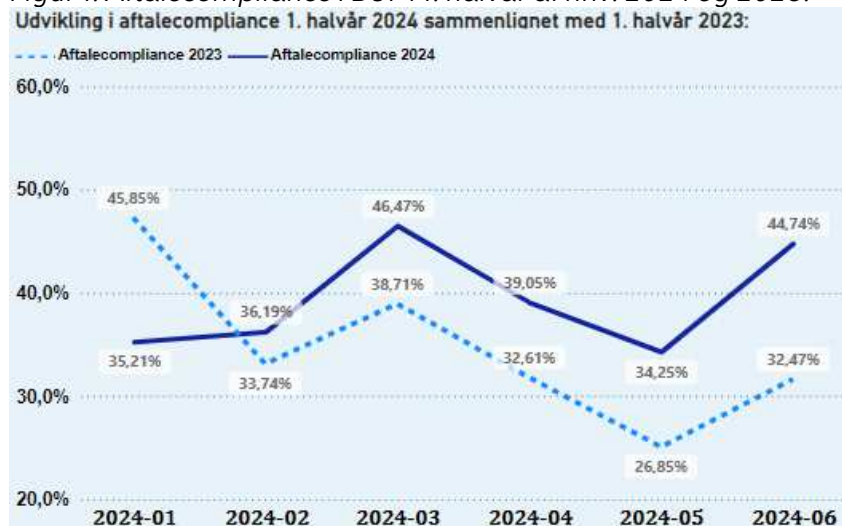
Notatet er alene til udvalgets orientering.

Aftalecompliance

Aftalecompliance defineres som det at købe varer og tjenesteydelser hos leverandører, som kommunen har indgået aftaler med. Dette skal igen foregå via økonomisystemet Kvantum, så købet bliver registreret korrekt.

Forvaltningens aftalecompliance har i de seneste to kvartaler vist en positiv udvikling. Ser man på 2. kvartals sidste måned (juni 2024), jf. Figur 1 herunder, så runder forvaltningen kvartalet af med en aftalecompliance på 44,7%. Det er en væsentlig margin ned til samme måned sidste år, hvor aftalecompliance var 32,5% for juni. I figuren kan man sammenligne udviklingen i aftalecompliance for 1. halvår i år og sidste år:

Figur 1. Aftalecompliance i BUF i 1. halvår af hhv. 2024 og 2023:



19-08-2024

Sagsnummer I F2
2024-15966

Dokumentnummer i F2
152718

Sagsnummer i eDoc
2024-0290284

Sagsbehandler
Sune Nielsen

Årsagen til den positive udvikling i aftalecompliance skyldes blandt andet kørselsområdet. Kørsel og herunder visiteret kørsel er et af de steder, hvor der er størst omsætning i BUF. Det giver derfor mening at gøre en indsats for aftalecompliance.

Et andet område, hvor der også sker en positiv udvikling, er indenfor indkøb af IT-udstyr. I lighed med kørsel, er IT-udstyr et område, hvor vi køber stort ind, det vil sige en indkøbsvolumen over 10 mio. kr. årligt. Derfor er IT-udstyr også et fokusområde, når det gælder indsatsen for en bedre aftalecompliance.

Børne- og Ungdomsforvaltningen (BUF) er uanset stigningen stadig en forvaltning med lav aftalecompliance i Københavns Kommune, hvilket primært skyldes, at BUF er den forvaltning, der har den største decentrale driftsorganisation.

Sammenligner man BUF med de to andre velfærdsforvaltninger, Socialforvaltningen (SOF) og Sundhedsforvaltningen (SUF), kan det ses, at BUFs compliance nu ligger på niveau med SOF, som ved udgangen af 2. kvartal havde en aftalecompliance på 45% for juni måned, altså stort set på niveau med BUFs 44,7%. SUF ligger stadig væsentligt højere med 59,5% for samme måned.

Et af de pejlemærker, som BUF har arbejdet med i forhold til aftalecompliance, er Intern Revisions (IR) særlige undersøgelser. Forvaltningen modtog en undersøgelse fra IR i midten af maj måned, og metoder og pointer herfra indgår i det fremtidige arbejde. Som noget nyt, skal forvaltningen fokusere på både store og små leverandører. IR deler leverandører ind i dem med indkøbsvolumen over 5 mio. kr. årligt, de store, og dem under, altså de små. Før har hovedfokus alene været på de store leverandører.

Sammenfattet, har BUF godt fat i aftalecompliance for nogle af de store leverandører indenfor kørsel og IT. Nu skal arbejdet fortsættes med de resterende store leverandører, og dertil skal der findes metoder til at komme endnu længere ud i organisationen og dermed opnå bedre aftalecompliance.

Indkøbsordrecompliance

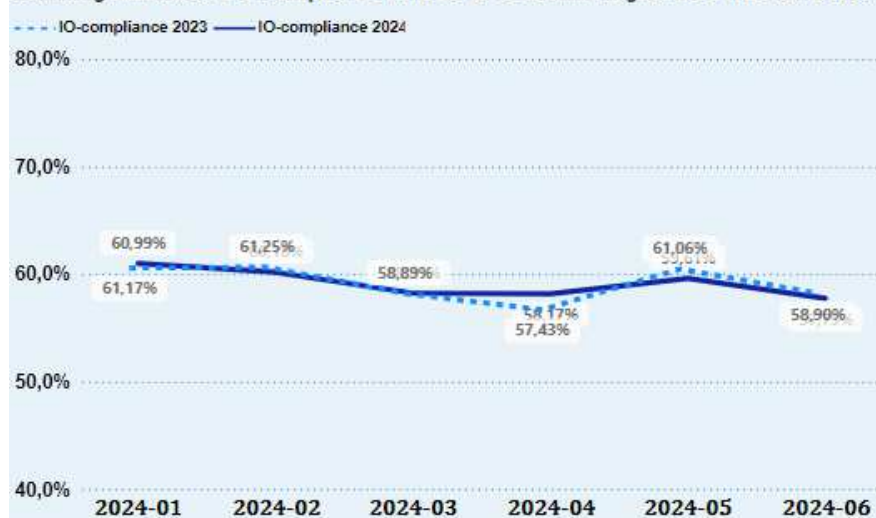
Indkøbsordrecompliance var den oprindelige complianceopgørelsesmetode i kommunen, hvor fokus nu primært er på aftalecompliance. Metoden består i at tælle antallet af køb med indkøbsordre, som er foregået gennem Kvantum.

Forvaltningens indkøbsordrecompliance ligger i det seneste halve år stabilt omkring 60% med 58,9% i juni måned, jf. figur 2 på side 3. Der er ikke sket de store forandringer i forhold til samme periode sidste år.

Sammenholder man resultatet for indkøbsordrecompliance med SUF og SOF, ligger BUFs indkøbsordrecompliance højere end de to andre forvaltninger, hvor compliance for juni 2024 ligger på 47% for SUF og 36,1% 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 1. Indkøbsordrecompliance BUF i 1. halvår af hhv. 2024 og 2023: Udvikling i indkøbsordre-compliance 1. halvår 2024 sammenlignet med 1. halvår 2023:



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 complianceprocent.

Compliance fremadrettet

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

Ud over den løbende opfølgning og rapportering til direktionen, Borgmesteren og BUU, 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.

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

BUU modtager en status på compliance igen om 3 måneder.