

Granskning

Kartläggning av avtalstrohet

Omfattning/avgränsning

För varje förvaltning ska berörd ekonom undersöka tio angivna fakturor som jämförs med avtal. Fakturorna bygger på en utsökning på verifikatsnivå med fokus på specifikt konton där ramavtal finns, över 50 tkr som inhandlats externt. Urvalet avser perioden 201903-201909. Valt ramavtal är Office Depot Svenska AB och valt konto är 6511 kontorsmaterial. De första 10 debetfakturorna per förvaltning är valda och är specificerade i respktive nämnds tabell.

Metod

Granskning av inköp/fakturor. Fakturor kontrolleras av respektive förvaltning. Samtliga inköp ska bedömas enligt något av följande alternativ:

a) avropat från gällande ramavtal (produkten finns i Office Depots prislista i Trelleborgs kommuns avtalsdatabas)

b) direktupphandling/köp utanför gällande ramavtal (köpt kontorsmaterial hos Office Depot men produkten täcks inte av avtalet/finns inte i prislistan)

c) direktupphandling/köp utan gällande ramavtal (köpt kontorsmaterial av annan leverantör än Office Depot)

Målsättningen är att andelen inköp i kategori b och c ska vara så låg som möjligt.

Resultatet av granskningen ska även analyseras.

Syfte med granskningen

Kartläggning av avtalstrohet.

Redovisning av granskningsresultat

Fyll i de tomma cellerna likt det gråmarkerade exemplet.

Definition av kontorsmaterial enligt Kommun-Bas 13.

Kontorsmaterial

På detta konto redovisas kostnader för dels förbrukningsinventarier för kontorsändamål av obetydligt värde, dels förbrukningsmaterial som används för kontorsarbete, såsom hålslag, häftapparater, linjaler, mal-lar, pärmar, tidsskriftssamlare, mappar, stämplar, skrivpapper, block, pennor, tejp och etiketter.

Material knutet till datorer redovisas på konto 654, IT-material.

Kostnader för kontorsmaterial efterfrågas av SCB i RS.

Fakturanummer	Exempelförvaltningen			
	Kartläggning av avtalstrohet			
	A	B	C	Kommentarer
Faktura 123	X			Kollegieblock, artikelnr 2630770 enligt prislista.
Faktura 124		X		Hålslag, valt produkt som inte finns i prislistan.
Faktura 125			X	Kollegieblock, köpt hos Staples.
Faktura 126	X			
Faktura 127	X			
Faktura 128	X			
Faktura 129	X			
Faktura 130		X		
Faktura 131		X		
Faktura 132			X	

Socialnämnd				
Fakturanummer	Kartläggning av avtalstrohet			
	A	B	C	Kommentarer
33714743			X	Lamineringsmaskin köpt hos Clas Ohlson AB
33715229			X	Toner, Köpt hos Atea
33717100	X	X		Anteckningsblock, Plastficka, Musmatta, Taveltorkare, Whiteboardpennor, etc
33717101	X			
33718466		X		Papper multicopy artikelnummer 1157068
33718863			X	Hp 302xl 3-färg 8m, köpt hos Clas Ohlson AB
33719032			X	HP 410X - Lång livslängd - svart - original - Las, Köpt hos Atea
33720004			X	Hp 302xl svart 8,5, köpt hos Clas Ohlson AB
33720262	X	X		Kulpenna Niceday (med i prislista), Märkband art.nr. 2276540 (ej med i prislista)
33720807			X	Spiralblock, köpt hos staples
Tveksamheter kring om post nr. 1 ska betraktas som kontorsmaterial då det avser en maskin.Trorligtvis felkonterad. Post 2, 6,7 & 8 avser bläckpatroner/Toner och omfattas inte av avtalet med Office Depot.				