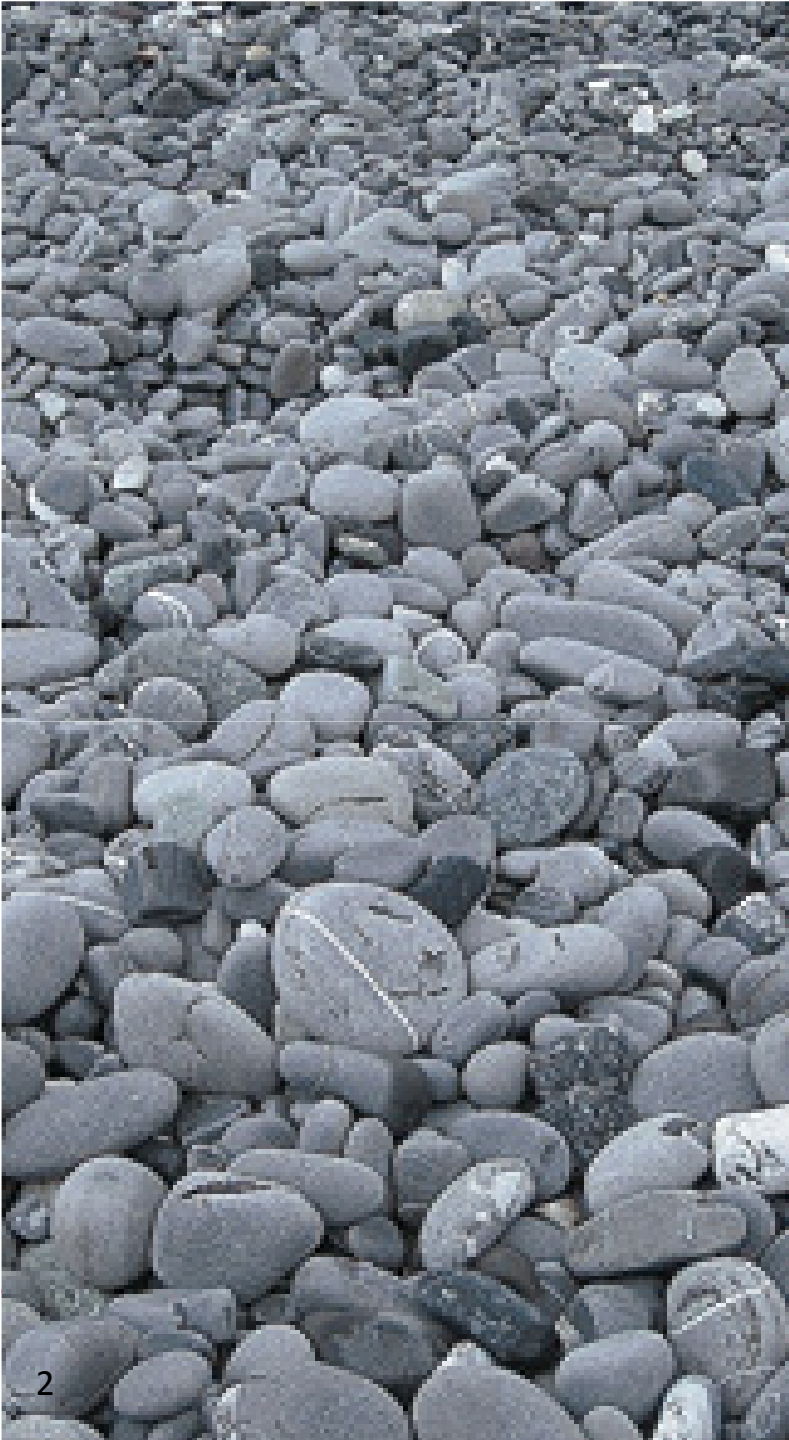




# Udfordringerne i den praktiske håndtering af intern overvågning

---

Seminar om strategisk indkøb og intern  
overvågning



# Ascendi

---

- Inddragelse af indkøbsansvarlige
- Etablering og vedligeholdelse af system
- Kontrol og dokumentation

## Internt overvågningsprogram

---

Der er lovkrav og de skal følges, vi skal altså etablere et internt overvågningsprogram, men hvordan og kan vi få fordele ud af det?

Hvor skal vi starte

- afklaring af hvilke krav der gælder for selskabet/selskaberne

Hvilket omfang skal / kan vi vælge

- minimum er lovkrav, men hvis alle køb overvåges kan der være fordele

Hvem skal deltage

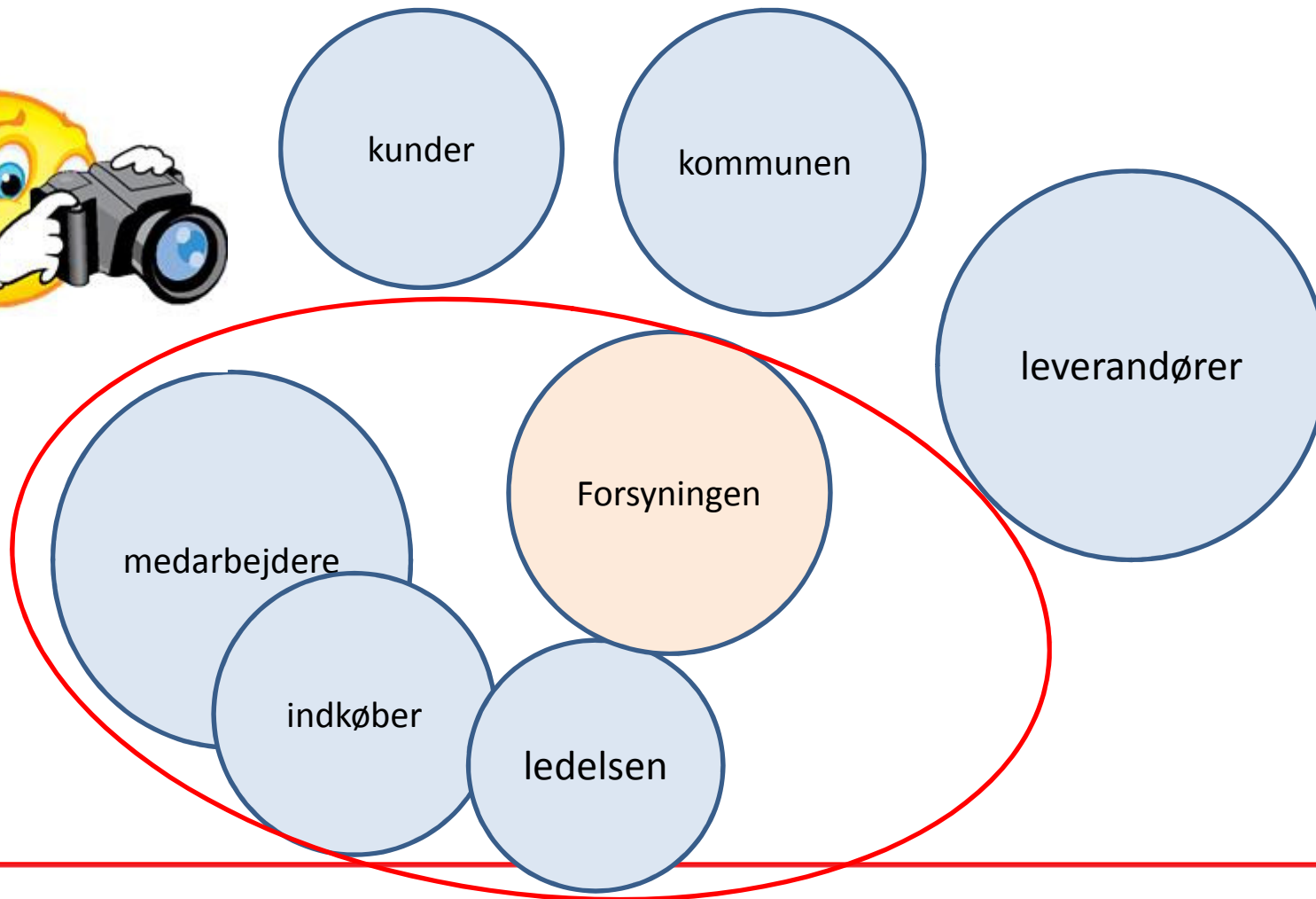
- den overvågningsansvarlige og herudover så mange som muligt

Hvordan gør vi det

- start oppefra, det er vigtigt at beslutningerne træffes på ledelsesniveau

## Internt overvågningsprogram

---



## Internt overvågningsprogram

---

Formålet med et internt overvågningsprogram er:

- At sikre at kun selskabets økonomiske interesser varetages ved aftaleindgåelse (ikke diskriminerende)
  - aftaler skal indgås på markedsvilkår
  - aftaler skal foreligge skriftligt på aftaletidspunktet
  - aftaler om kommunal varetagelse af administrative opgaver følger loven

## Internt overvågningsprogram

---

Udpegning af en overvågningsansvarlig – har ansvar for:

- Etablering af program for intern overvågning
- Løbende kontrol af overvågning
- Udarbejdelse af årsberetning

## Internt overvågningsprogram

---

En proces der ligger før indkøb, ved valg af leverandør

Det skal dokumenteres at;

- aftale er indgået på markedsvilkår
- der er sket en afsøgning af markedet - sammenlignelige ydelser

Aftaler skal være skriftlige, og foreligge på aftaletidspunktet

Aftaler med kommuner skal overholde bestemmelser for kommuners varetagelse af opgaver for visse vandselskaber

## Internt overvågningsprogram

---

Det skal beskrives hvordan ansatte, rådgivere og øvrige ansatte er forpligtet i henhold til overvågningsprogrammet

Det skal beskrives hvordan der gennemføres kontrol af at programmet overholdes

Kan med stor fordel indarbejdes i selskabets samlede forretningsgange for at lette opfyldning af rapporteringskravene.

## Inddragelse af indkøbsansvarlige

---

Overvågningsprogram – en række arbejdsprocesser og forretningsgange, der kan være it-understøttet

- For at sikre at det rigtige system for overvågning implementeres – Kia eller Porsche
- For at gøre arbejdsprocesser effektive og operationelle
- For at sikre brug af systemet
- For at sikre forståelse for systemet og dets baggrund – der er en mening med det vi gør

Systemer bliver ikke bedre end dem der bruger dem

## Etablering og vedligeholdelse af system

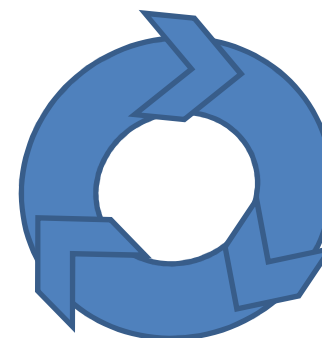
---

- Fastlæg hvem der skal etablere internt overvågningsprogram
- Fastlæg hvem der skal ajourføre internt overvågningsprogram
- Vurder hvem der skal bruge/er omfattet af det interne overvågningsprogram

## Etablering og vedligeholdelse af system

---

- Planlæg
- Test
- Juster
- Implementer (eventuelt afdelingsvis)
- Instruér
- Tag i anvendelse
- Ajourfør, såvel system som brugere

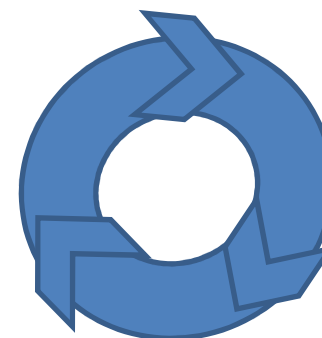


## Etablering og vedligeholdelse af system

---

### Rapportering

- Fra de indkøbsansvarlige om købsbehov
- Fra den overvågningsansvarlige til ledelsen
- Fra ledelsen til det politiske system
- Fra ledelsen og det politiske system om trufne beslutninger til den øvrige organisation
- Eventuelt en ledelseserklæring
- Årsberetningen
- Revisionserklæringen



## Kontrol og dokumentation

---

### Kontrol

- Løbende godkendelse af køb
- Løbende godkendelse af aftaler af den overvågningsansvarlige
- Revisorerklæring – den uafhængige revisor
- Forsyningssekretariatet

### Dokumentation

- Skal danne grundlag for at kontrol kan gennemføres
- Krav til selve dokumentationen
- Krav til opbevaring af dokumentation